

УТВЕРЖДЕН
Годовым Общим собранием акционеров
ОАО «В/О «Авиаэкспорт»
« 28 » апреля 2023 года
Протокол № 43

ПРЕДВАРИТЕЛЬНО УТВЕРЖДЕН
Советом директоров
ОАО «В/О «Авиаэкспорт»
« 28 » марта 2023 года
Протокол № 05

*ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«ВНЕШНЕЭКОНОМИЧЕСКОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ
«АВИАЭКСПОРТ»*

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

за 2022 год

Генеральный директор В.Х. Нешков _____

(подпись)

город Москва

2023 год

Оглавление

стр.

Общие сведения об Обществе	4
Сведения о регистраторе Общества	4
Сведения об аудиторе Общества	4-5
Данные о государственной регистрации	5
Основные виды деятельности	5
Перечень лицензий на основные виды деятельности	5
Сведения о филиалах и представительствах	5
Сведения о дочерних и зависимых обществах	5-6
Сведения об уставном капитале	6
Сведения о выпусках ценных бумаг	6
Сведения об акционерах общества	7
Положение в отрасли	7
Отчет Совета директоров о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности	8-11
Приоритетные направления деятельности	11
Финансовые результаты деятельности	12-16
Информация об использовании энергетических ресурсов	16-17
Перспективы развития Общества	17
Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества	17
Анализ рисков, связанных с деятельностью Общества	17-19
Сведения о совершенных Обществом сделках, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками	19
Сведения о совершенных Обществом сделках, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" сделками, в совершении которых имелась заинтересованность	19
Состав органов управления	19-21
Сведения о составе Совета директоров Общества, включая информацию об изменениях в составе Совета директоров Общества	21-25
Сведения о лице, занимающем должность (осуществляющем функции) единоличного исполнительного органа Общества	25
Сведения о членах коллегиального исполнительного органа Общества	25-27
Сведения о ревизионной комиссии Общества	27
Информация о сделках по приобретению или отчуждению акций Общества	27
Критерии определения и размер вознаграждения (компенсации расходов) лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа Общества, каждого члена коллегиального исполнительного органа Общества и каждого члена Совета директоров Общества	27-28
Раздел о состоянии чистых активов акционерного общества (в случае необходимости)	28

Сведения о соблюдении Обществом кодекса корпоративного поведения	29-37
Бухгалтерская отчетность и аудиторское заключение о достоверности бухгалтерской отчетности за отчетный и предыдущий годы	37
Информация о базовых внутренних нормативных документах, являющихся основанием для формирования текущего Годового отчета, включая ключевые внутренние нормативные документы, регламентирующие функцию внутреннего аудита и вопросы деятельности СУРиВК	37
Информация о получении Обществом государственной поддержки	37

Общие сведения об Обществе

Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество «Внешнеэкономическое Объединение «Авиаэкспорт»**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО «В/О «Авиаэкспорт»**

Полное фирменное наименование Общества на английском языке: V/O «AVIAEXPORT»
Public Limited Company (V/O «AVIAEXPORT» PLC)

Юридическое местонахождение: Россия, 127018, Москва, ул. Образцова, д. 21А

Фактическое местонахождение: Россия, 127018, Москва, ул. Образцова, д. 21А

Контактный телефон: (495) 737-31-00

Факс: (495) 737-31-11

Адрес электронной почты: info@aviaexport.com

Адрес страницы в сети Интернет: www.aviaexport.com

Информация о включении в перечень стратегических предприятий и стратегических акционерных обществ не включено.

Сведения о регистраторе Общества

Полное фирменное наименование: **Акционерное общество «Реестр»**

Место нахождения: Россия, 129090, Москва, Б.Балканский пер., д. 20, стр. 1

Контактный телефон: (495) 617-01-01

Факс: (495) 617-01-01

Адрес электронной почты: reestr@aoreestr.ru

Адрес страницы в сети Интернет: <http://www.aoreestr.ru>

АО «Реестр» зарегистрировано Московской регистрационной палатой 29 апреля 1993 года, внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за Основным государственным регистрационным номером 102 7700047275, инспекция Министерства РФ по налогам и сборам №4 по ЦАО г. Москвы, 22.07.2002.

АО «Реестр» является одним из крупнейших специализированных регистраторов России с уникальным опытом работы на рынке ценных бумаг, заслуженно занимает лидирующие позиции в национальном рейтинге регистраторов. За эти годы работы АО «Реестр» превратилось из учетной организации в высокотехнологичную компанию, оказывающую полный спектр услуг по ведению и хранению реестров владельцев ценных бумаг, подготовке и проведению корпоративных процедур с большим опытом правовой защиты интересов своих клиентов в сфере корпоративных отношений. АО «Реестр» обладает обширной филиальной сетью, объединяющей 26 филиалов в 24 регионах России, работающих в единой информационной сети, более 4800 обслуживаемых эмитентов, динамично развивающийся спектр услуг, рост количества филиалов по всей России и, главное, постоянно высокое качество работы, компетентность специалистов и доверие клиентов.

Филиал «Реестр-Герма» Акционерного общества «Реестр»

Место нахождения: Россия, 105082, Москва, Спартаковский пер., д. 2, стр. 1, подъезд 1

Контактный телефон: (495) 649-88-40, (910) 451-30-72 (моб.)

Адрес электронной почты: germa@aoreestr.ru

Сведения об аудиторе Общества

Полное и сокращенное фирменные наименования: **Общество с ограниченной ответственностью «Финансовые и бухгалтерские консультанты» (ООО «ФБК»)**

Место нахождения: Россия, 101990, Москва, ул. Мясницкая, 44/1, стр. 2АБ

Контактный телефон (факс): +7 (495) 737-53-53

Адрес электронной почты: fbk@fbk.ru

Адрес страницы в сети Интернет: <http://www.fbk.ru>

ООО «ФБК» основано в 1990 году, занимает ведущие позиции в рейтингах профессиональных компаний в течение всего периода их составления. Оказывает услуги: по аудиту, консалтинговые, инжиниринговые, госсектору, финансовым институтам, по налогам и праву и другое. Является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», Национального союза аудиторов, Ассоциации менеджеров России и других, имеет лицензию на право проведения работ с использованием сведений, составляющих государственную тайну, имеет лицензию ФСТЭК на осуществление мероприятий и оказание услуг по технической защите конфиденциальной информации.

В штате ФБК состоят аттестованные Банком России аудиторы информационной безопасности организаций банковской системы Российской Федерации, а также аттестованные специалисты по внедрению стандарта Банка России СТО БР ИББС-1.0.

Данные о государственной регистрации

История создания и развития ОАО «В/О «Авиаэкспорт» изложена на сайте общества: www.aviaexport.com.

Номер и дата выдачи свидетельства о государственной регистрации в качестве юридического лица - серия 77 № 005427961 от 28.10.2002, ОГРН № 1027700350468, выдано Управлением МНС России по г. Москве.

Основные виды деятельности

ОАО «В/О «Авиаэкспорт» - экспортер российской гражданской авиационной техники и авиационного оборудования. ОАО «В/О «Авиаэкспорт» занимается организацией и участвует в реализации проектов в авиационной области гражданского назначения; экспортно-импортных операциях в области пассажирской и транспортной авиатехники, запасных частей, оборудования и приборов.

Общество занимается организацией технического обслуживания и ремонта эксплуатируемой авиатехники; организацией обучения летного состава и наземного персонала заказчиков; маркетинговыми услугами на мировом рынке авиатехники и содействует в осуществлении финансово-расчетных операций, организует участие предприятий и фирм СНГ в международных авиационных салонах и выставках, а также занимается проектами международного научно-технического сотрудничества.

Перечень лицензий на основные виды деятельности

Деятельность ОАО «В/О «Авиаэкспорт» не требует получения лицензий.

Сведения о филиалах и представительствах

ОАО «В/О «Авиаэкспорт» имеет представительство в Индии. Филиалов нет.

Сведения о дочерних и зависимых обществах

На 01.01.2023 Общество принимает участие в следующих фирмах: ООО «Группа ТАКТ», г. Москва (100%), ОАО «Авиасалон», г. Жуковский (3,13%) и ОАО «Авиапром» (0,006%).

ОАО «В/О «Авиаэкспорт» является членом следующих общественных организаций:

Некоммерческое партнерство «Союз авиапроизводителей России»,
Ассоциация «Союз авиационного двигателестроения» (АССАД),
Московская торгово-промышленная палата,

Российский союз промышленников и предпринимателей.
В 2022 году уплачены следующие годовые членские взносы:

Московская торгово-промышленная палата	- 20 000,00 руб.;
Союз авиапроизводителей России	- 42 000,00 руб.;
Союз авиационного двигателестроения «АССАД»	- 44 000,00 руб.

ОАО «В/О «Авиаэкспорт» является единственным участником (100%) Общества с ограниченной ответственностью «Промышленно-инвестиционная группа ТАКТ» (ООО «Группа ТАКТ»), место нахождения общества: Россия, 127018, Москва, ул. Образцова, 23.

Основной вид деятельности общества: сдача помещений в аренду.

Сведения об уставном капитале

Размер уставного капитала (рублей):	20 024 750
Общее количество акций:	80 099
Количество обыкновенных акций:	80 099
Номинальная стоимость обыкновенных акций (рублей):	250
Государственный регистрационный номер выпуска обыкновенных акций и дата государственной регистрации:	1-02-01878А от 15.11.2005
Количество привилегированных акций:	нет
Номинальная стоимость привилегированных акций (рублей):	нет
Количество акций, находящихся в собственности Российской Федерации:	нет
Доля Российской Федерации в уставном капитале с указанием доли Российской Федерации по обыкновенным акциям и по привилегированным акциям (процентов):	нет
Акционеры общества, доля которых в уставном капитале составляет более 2 процентов:	
	- ПАО «ОАК» - 15,000%;
	- ООО «ФИРМА «КАДМ» - 33,998%;
	- ООО «ВИКОН» - 27,085%;
	- ООО «АТИ» - 13,984%.

Наличие специального права на участие Российской Федерации в управлении обществом ("золотой акции"): отменено Распоряжением Правительства Российской Федерации от 26.09.2005 № 1510-р.

Сведения об изменении размера уставного капитала за отчетный период: не было.

Сведения о выпусках ценных бумаг

Сведения о выпусках ценных бумаг общества			
Государственный регистрационный номер Дата регистрации	Вид, категория, тип	Количество размещенных акций, шт.	Номинальная стоимость, руб.
№73-1-8383 от 28 мая 1997 года	Обыкновенные именные акции	68 084	1 000
№73-1-8383 от 28 мая 1997 года	Привилегированные акции	12 015	1 000
Второй выпуск ценных бумаг: №73-1-8383 от 25 июня 1997 года (№1-02-01878-А с 15 ноября 2005 года)	Обыкновенные именные акции (68084) и привилегированные акции (12 015)	80 099	250 000

Сведения об акционерах общества

По состоянию на 31.12.2022 в реестре владельцев именных ценных бумаг общества зарегистрировано 222 держателя акций.

Сведения о количестве зарегистрированных лиц в реестре владельцев именных ценных бумаг		
Тип держателя акций	Кол-во по состоянию на 31.12.2022	Доля в уставном капитале, %
Физические лица	218	9,933
Юридические лица, всего	4	90,067
в том числе:	ПАО «ОАК» ООО «АТИ» ООО «ВИКОН» ООО «Фирма «КАДМ»	15,000 13,984 27,085 33,998
Итого:	222	100,00

Положение в отрасли

Правительство РФ в июне 2022 года утвердило комплексную программу развития авиатранспортной отрасли, которая призвана перевести значительную часть российской коммерческой авиации на отечественную авиатехнику до 2030 года. Предполагается снять зависимость российского воздушного транспорта от западных производителей в условиях санкций. Программа призывает производителей обеспечить авиакомпаниям техникой в количестве 1036 коммерческих пассажирских самолетов и 764 вертолетов в срок до 2030 года. В настоящее время совокупный парк российских перевозчиков насчитывает 1287 ВС, из которых только 470 - российского или советского производства. По расчету правительства доля воздушных судов западного производства должна сократиться с 81 до 32% к 2030 году. Ускоренный переход на российскую технику является стратегической задачей, говорится в программе.

Согласно документу, план предполагает выпуск 270 перспективных среднемагистральных узкофюзеляжных самолетов МС-21-310, 142 модифицированных региональных SSJ-NEW, по 70 среднемагистральных Ту-214 и турбовинтовых Ил-114-300 и 12 широкофюзеляжных Ил-96. Кроме того, предусматривается большой объем поставок малоразмерных самолетов ТВРС-44 «Ладога» и «Байкал» (ЛМС-901). Первые поставки доработанного МС-21-310 запланированы на 2024 год. Поставка первых импортозамещенных Superjet (SSJ-NEW) запланирована на 2023 год. Серийное производство турбовинтовых Ил-114-300 должно начаться в 2024 году и в 2026-м выйти на сборку 12 единиц в год.

Разработанные более 30 лет назад Ту-214 и Ил-96 были выведены из коммерческой эксплуатации в начале 2010-х годов. До настоящего момента самолеты этих типов собирались по 1–2 единицы в год в интересах государственных заказчиков. Рассматривается возможность возобновить серийное производство до 10 "тушек" ежегодно. Однако заказчиков со стороны авиакомпаний на Ту-214 пока нет. Аналогичная ситуация по Ил-96: пока широкофюзеляжные дальнемагистральные самолеты собираются по два в год, и коммерческим заказчикам возможность их получения представится не ранее 2025 года.

Комплексная программа не обошла стороной и производство малых самолетов. Разрабатывают две новые программы: 44-местного ТВРС-44 "Ладога" (ввод в эксплуатацию в 2025 году) и 9-местного ЛМС-901 "Байкал" (ввод в 2024 году). До 2030 года предполагается построить 140 ТВРС-44 и 154 ЛМС-901.

В вертолетном сегменте сделать акцент предполагается на наиболее востребованных моделях "Ансата" и различных модификациях Ми-8. Также в рамках программы предусмотрен выпуск почти 5 тыс. двигателей для самолетов и вертолетов.

Амбициозная задача, поставленная правительством, является вызовом для российского авиапрома, который в прошлом году выпустил 32 самолета и 51 вертолет (включая экспорт). Постепенная замена западного парка должна обеспечить перевозчиков возможностью поддерживать ежегодный пассажиропоток на уровне 100–110 млн пасс. в год в период до 2030 года (данные журнала «Авиатранспортное обозрение»).

За прошедший год компания «Airbus» поставила 661 самолет 84 клиентам, что на 40 единиц ниже годового плана, но на 8% больше, чем в 2021 году. В числе поставок 60 широкофюзеляжных A350 и 32 A330, 516 самолетов узкофюзеляжного семейства A320 и 53 региональных A220.

Американская компания «Boeing» снова закончила год с убытком. За 2022 год было поставлено всего 480 самолетов (387 самолетов семейства B737, 93 широкофюзеляжных самолетов B747, B767, B777 и B787 и 44 новых серийных грузовых самолета). При этом «Boeing» существенно улучшила результаты в сравнении с двумя предшествующими годами, когда и поставки, и финансовые результаты компании были плохими из-за приостановки эксплуатации самолетов 737 MAX и 787 Dreamliner.

Размер мирового рынка вертолетов оценивался в 45,21 млрд долларов США в 2021 году. Ожидается, что рынок вырастет с 48,74 млрд долларов США в 2022 году до 74,76 млрд долларов США к 2029 году. Если рассматривать рынок гражданских вертолетов в региональном разрезе, то можно увидеть, что в нем, как это характерно для рынка практически всех видов авиатехники, растет доля стран Азиатско-Тихоокеанского региона, где основную роль играют Китай и Индия. Эксперты ожидают, что тенденция роста значения АТР на рынке сохранится и далее. Общая численность парка гражданских и военных вертолетов составила 46985 ед. Сегодня в мире летают почти 50 тысяч вертолетов.

По данным Росавиации, в реестре 2022 г. числятся 2839 вертолетов. 67% из них российские, 33% - зарубежного производства. В нынешних условиях введенных санкций поставки новых вертолетов американского и европейского производства практически прекратились. Единственным производителем вертолетов в России является холдинг АО «Вертолёты России», который осуществляет серийное производство тяжелых и средних вертолетов. Серийное производство первого лёгкого российского вертолётa VRT500 ожидается в 2023 году.

В 2022 году, как и в предыдущие годы, ОАО «В/О «Авиаэкспорт» не привлекалось к поставкам авиатехники на экспорт. Общество продолжает работать в сложных условиях без государственной поддержки и в период введенных со стороны США и стран ЕС санкционных пакетов. В отчетном году ввиду сужения экспортного потенциала в стране, сокращения парка эксплуатируемой советской/российской авиатехники за рубежом, отсутствия новых поставок, негативной ситуации в банковском секторе, Общество вынуждено постоянно искать пути и способы реализации поставок на экспорт по подписанным соглашениям, а также варианты получения валютных средств за поставленное имущество.

Отчет Совета директоров о результатах деятельности Общества по приоритетным направлениям в 2022 году

Приоритетные направления деятельности Общества на 2022 год были внесены в текст годового отчета Общества за 2021 год, а именно:

- Обеспечить рентабельную работу и выполнение финансово-хозяйственного плана Общества на 2022 год.
- Продолжить работу по поиску и работе с новыми проектами, товарами и направлениями деятельности по продукции российских производителей, а также по импорту в интересах российских заказчиков, расширить географию экспорта.
- Продолжить работу по повышению эффективности участия Общества в тендерах на поставку авиаимущества и оказанию услуг в области послепродажного обслуживания авиатехники.
- Доработать существующий сайт Общества на русском и английском языках для расширения контактов с потенциальными покупателями.
- Осуществлять постоянный контроль за дебиторской и кредиторской задолженностями, вести постоянную работу по оптимизации расходов Общества. Предусмотреть в учетной политике Общества создание финансовых резервов (фондов) для финансирования внесметных расходов Общества.
- Добиваться повышения капитализации Общества.
- Продолжить работу по расширению и углублению связей с производителями авиационно-технического имущества.
- Обеспечивать информационную безопасность и защиту баз данных Общества от внешних воздействий.
- Обеспечить проведение сбалансированной кадровой политики, подготовку кадрового резерва, привлечение молодых специалистов согласно потребностям Общества.

План Общества за 2022 год от всех видов деятельности выполнен на 96,0%. Выполнение бюджета осложнялось негативными последствиями, связанными с санкционной политикой США и стран ЕС. Несмотря на то, что полученный доход от экспортных операций не достиг плановых показателей, выполнение плана по управлению объектами недвижимости и перевыполнение в области управления активами, а также сокращение сметных расходов на 24,2% дали возможность завершить 2022 год с положительным результатом и чистой прибылью 36 460 тыс. руб. Ситуация с невыполнением плана по экспорту, в первую очередь, связана с изменением геополитического положения страны и, естественно, с блокировкой банковской системы в части международных расчетов (трудности в получении валютной выручки). Кроме того, продолжается вымывание ранее поставленной и годной к эксплуатации советской/российской авиатехники, отсутствует новая техника, поставляемая за рубеж, сокращается авиационный рынок и заказы на поставку агрегатов и прочего авиационного оборудования для российской авиатехники.

В связи с объединением ряда авиационных предприятий в авиационный кластер под руководством Государственной корпорации по содействию разработке, производству и экспорту высокотехнологичной промышленной продукции «Ростех» доступ к отдельным значимым агрегатам и позициям стал проблематичным, что не дает возможности в полном удовлетворении Обществом потребностей инозаказчиков в запрашиваемых изделиях и существенно влияет на перспективу в области поставок авиаимущества на экспорт. В 2020/22гг. фирме «Авиатехсервис» ОАО «В/О «Авиаэкспорт» не удалось расширить географию поставок. Общество сохраняет свое устойчивое положение за счет заключения ряда долгосрочных контрактов с традиционными инозаказчиками. Санкционная политика США и Европы в отношении российского банковского сектора в отчетном периоде затруднила не только движение валютных платежей в адрес отдельных российских участников ВЭД, но и практически остановила оформление банковских гарантий по экспортным контрактам и тендерам. В 2023 году при условии сохранения позиций в области авиационных поставок и с целью реализации плана по экспортным операциям от Общества

потребуется глубокая адаптация к сложившимся условиям и переход на новые методы работы как внутри страны, так и с инозаказчиками.

Сложным для российских экспортеров 2022 год был и с точки зрения волатильности курса доллара к рублю. Установленный Банком России на 1 января 2022 года курс доллара составлял 74,2926 руб., 10 марта 2022 года курс достиг своего максимального годового значения 116,0847 руб. за доллар, рост составил 41,7921 руб. (56%). Далее началось постепенное укрепление рубля и на 30 июня составил 51,158 руб. (31%). Резкое укрепление рубля негативно повлияло не только на результативность экспортных сделок. Переоценка дебиторской задолженности, долларовых сбережений и обеспечения гарантийных операций по правилам бухучета в первой половине года привели в итоге отрицательной курсовой разнице в размере 54 млн. руб. В течение года Обществом был использован момент ослабления рубля, что дало возможность получения дохода от продажи валютной выручки в размере 6,7 млн. руб. в марте 2022 года, что в конечном итоге дало возможность снивелировать курсовую разницу.

Финансовые результаты, достигнутые Обществом, позволяют выплатить дивиденды за 2022 год на уровне не ниже, чем в предыдущем году. По показателю покрытия собственными оборотными средствами Общество остается на высоком уровне, что подтверждает устойчивое финансовое положение Общества на протяжении многих лет. Общество продолжает увеличивать капитализацию за счет получения положительных финансовых результатов деятельности в 2022 году.

Как показал отчетный год, Общество имеет четкую, эффективную и надежную управленческую структуру, позволяющую осуществлять контроль за уровнем ликвидности, проведением оперативных мероприятий по рациональному использованию оборотных средств. Несмотря на внешние негативные факторы, Общество продолжает выполнять намеченные задачи, активно использует методы и способы достижения поставленных задач, как в области повышения доходности бизнеса, так и оптимизации расходной части бюджета. На протяжении многих лет деятельность Общества направлена на своевременное реагирование на возникающие риски. Следует отметить, что, несмотря на последствия пандемии, санкционную политику США и стран ЕС, ограничительные меры и прочие негативные тенденции, Общество может успешно функционировать, оперативно корректировать внутренние процессы и решать поставленные задачи. Руководством Общества в течение года продолжено проведение социальной политики, направленной на увеличение выплат сотрудникам Общества в соответствии с достигнутыми результатами, осуществление своевременных выплат в сроки, установленные Коллективным договором, а также на повышение квалификации кадрового состава Общества и обеспечение его медицинским обслуживанием.

Была проделана определенная работа по подготовке нового сайта Общества на русском и английском языках, составлены соответствующие текстовые материалы и другое. Однако решение данного вопроса придется перенести на первое полугодие 2023 год в связи с заменой фирмы разработчика.

Для обеспечения информационной безопасности и защиты баз данных от внешних воздействий Общество привлекает профессиональных специалистов, выявляет и локализует кибератаки на сервер Общества, организует работу по защите от несанкционированного проникновения в компьютерные базы данных.

Руководство ОАО «В/О «Авиаэкспорт» строго выполняет свои обязательства по своевременной выплате заработной платы сотрудникам Общества в течение всего его существования в качестве акционерного общества. Следует отметить, что в 2022 году реальная среднемесячная заработная плата, начисляемая работникам Общества, с учетом

выплаченных премий и других выплат соответствует среднестатистической зарплате по городу Москве.

Кадровый вопрос, который относится к важным факторам развития Общества, в течение года поднимался неоднократно. В 2023 году следует продолжить поиск квалифицированных кадров. Численность штатных работников Общества по состоянию на 31.12.2022 составила 42 чел. Квалификационная структура Общества следующая: с высшим профессиональным образованием - 80% (из них 59% - с одним высшим образованием, 21% - с 2 высшими образованиями), с неоконченным высшим образованием - 2%, со средне-специальным образованием - 16%, со средним образованием - 2%. Средний возраст работников Общества - 56,5 года. Структура кадрового состава по стажу работы в Обществе: от 0 до 5 лет - 20%, от 5 до 10 лет - 7%, от 10 до 15 лет - 14%, от 15 до 20 лет - 18%, от 20 до 25 лет - 7%, свыше 25 лет - 34%.

Приоритетные направления деятельности Общества на 2023 год

1. Обеспечить рентабельную работу и выполнение финансово-хозяйственного плана Общества на 2023 год.
2. Продолжить работу по поиску и работе с новыми проектами, товарами и направлениями деятельности по продукции российских производителей, а также по импорту в интересах российских заказчиков, расширить географию экспорта.
3. Продолжить работу по повышению эффективности участия Общества в тендерах на поставку авиаимущества и оказанию услуг в области послепродажного обслуживания авиатехники.
4. Завершить работы по подготовке сайта Общества на русском и английском языках для расширения контактов с потенциальными покупателями.
5. Осуществлять постоянный контроль за дебиторской и кредиторской задолженностями, вести постоянную работу по оптимизации расходов Общества. Предусмотреть в учетной политике Общества создание финансовых резервов (фондов) для финансирования внесметных расходов Общества.
6. Добиваться повышения активов и капитализации Общества.
7. Продолжить работу по расширению и углублению связей с производителями авиационно-технического имущества.
8. Обеспечивать информационную безопасность и защиту баз данных Общества от внешних воздействий.
9. Обеспечить проведение сбалансированной кадровой политики, подготовку кадрового резерва, привлечение молодых специалистов согласно потребностям Общества.

Финансовые результаты деятельности

Анализ финансового положения основан на балансовых показателях ОАО «В/О «Авиаэкспорт», достигнутых в 2022 году, и которые представлены в нижеследующей Таблице № 1. Аналитический баланс Общества дополнен показателями структуры и динамики вложений и источников средств Общества за анализируемый период.

Наименование статьи	31.12.2022		31.12.2021	
Внеоборотные активы	296 497	13,7%	252 376	14,4%
<i>Из них:</i>				
<i>Основные средства</i>	281 807	95,0%	242 776	96,2%
<i>Долгосрочные финвложения</i>	7 008	2,4%	9 360	3,7%
Оборотные активы	1 561 822	86,3%	1 497 559	85,6%
<i>в том числе:</i>				
Дебиторская задолженность(до 12 ме	165 228	16%	102 777	7%
Финансовые вложения	1 097 508	84%	1 099 074	93%
Итого активы	1 858 319	100%	1 749 936	100%
Краткосрочные обязательства	245 266	13%	177 122	10%
Собственный капитал	1 587 963	84%	1 554 816	89%
Итого обязательств и собственный капитал	1 858 319	100%	1 749 936	100%

Анализируя основные балансовые показатели Общества по состоянию на 31.12.2022 можно утверждать, что по сравнению с 2021 годом:

⇒ структура совокупных активов Общества в 2022 году (также, как и в предшествующем периоде) характеризуется преобладанием в их составе доли оборотных активов (86,3%), что соответствует профилю деятельности Общества;

⇒ размер «Внеоборотных активов» увеличился в абсолютном значении по сравнению с 2021 годом на 44,1 млн. руб. Это связано с применением с 01.01.2022 новых стандартов в бухгалтерском учете ФСБУ 25 и ФСБУ 6 и, как следствие, произведенных корректировок в части переоценки основных средств и выделении ППА в отдельную группу основных средств;

- размер «Оборотных активов» увеличился в абсолютном значении по сравнению с 2021 г. на 64,2 млн. руб. Из них краткосрочная дебиторская задолженность по сравнению с 2021 годом увеличилась на 62,5 млн. рублей как следствие того, что в 2022 году ряд стран коллективного Запада объявил в отношении финансового, оборонного, машинного, авиационного и прочих секторов российской экономики экономические санкции, которые напрямую затрагивают Общество в части банковского сектора и международных платежных систем. Данные факторы, фактически, приостановили платежи с некоторыми иностранными контрагентами;

- одновременно с увеличением оборотных активов выросли краткосрочные обязательства Общества. Из них в части кредиторской задолженности на 71,6 млн. рублей из-за увеличения производственных запасов организации в части готового товара на складе МПО им. Румянцева, а также в связи с применением новых бухгалтерских стандартов ФСБУ 6, ФСБУ 25 и связанных с ними корректировок;

⇒ Следует отметить характер взаимоотношений Общества с бюджетами всех уровней: по состоянию на конец 2022 г. отражена переплата по различным налогам и сборам в размере 11 млн. руб. Общество производит оплату ежемесячных авансовых платежей от полученной прибыли в течении года.

⇒Начиная с 2020 года, когда мир выживал в условиях пандемии и по сегодняшний день, когда страна живет в условиях проведения СВО и жесточайших санкций, по анализу показателей бухгалтерского баланса можно сделать следующий вывод: в 2022 году Общество продолжает иметь нормальную структуру активов и источников их финансирования. Преобладание в составе активов Общества в 2022 году оборотных активов полностью соответствует профилю деятельности Общества, а в составе пассивов - собственных средств, что демонстрирует высокую независимость Общества от внешних источников финансирования.

Анализ изменения финансовых результатов деятельности ОАО «В/О «Авиаэкспорт»

В таблице № 2 приведены основные показатели финансовых результатов деятельности Общества.

Показатель	2022	2021
Выручка от реализации, в том числе:	239 736	306 997
<i>от посреднической деятельности</i>	30 511	74 550
<i>от продажи товаров на экспорт</i>	155 875	179 802
<i>от аренды</i>	53 350	52 645
<i>от выставок</i>	0	0
Прибыль/убыток от реализации	99 270	156 333
Сальдо прочих доходов и расходов	(38 999)	(9 571)
Проценты к получению	104 401	53 291
Прочие доходы	24 515	49 188
Прочие расходы	(42 147)	(39 914)
Доходы от участие в других организациях	-	-
Прибыль/убыток до налогообложения	47 770	52 994
Чистая прибыль (убыток)	36 460	44 746

Финансовые показатели деятельности Общества в 2022 году характеризуются следующим: По итогам 2022 года Общество получило прибыль (до налогообложения) в сумме 47 770 тыс. руб., после уплаты текущего налога на прибыль в размере 10 559 тыс. руб., чистая прибыль Общества составила 36 460 тыс. руб.

Выручка от реализации в 2022 году сократилась на 67 261 тыс. руб. по сравнению с 2021 годом. В 2,5 раза сократилась доходность от посреднической деятельности. Выручка от продажи товаров на экспорт сократилась на 23.9 млн. руб., что составило 13.3% по сравнению с прошлым годом. При этом отмечается увеличение выручки от сдачи инвестиционной недвижимости на 705 тыс. руб. и полное отсутствие доходов от выставочной деятельности.

Вместе с тем, в 2022 году Общество получило на 51,1 млн. руб. больше доходов от размещения денежных средств на депозитных счетах банков, что почти в 2 раза больше, чем в 2021 году. Значение ключевой ставки ЦБ напрямую влияет на величину тех процентов, под которые банки выдают кредиты и привлекают депозиты. В связи с данным экономическим фактом, после начала СВО в 2022 году, банки вынуждены были повысить ставки по депозитам прямо пропорционально повышению ключевой ставки для сохранения уровня денежной массы на своих счетах.

Операции, не относящиеся к реализации.

Таблица № 3. Прочие доходы и расходы Общества за 2022 год.

Наименование показателя	За 2022 год		За 2021 год	
	сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
Прочие доходы				
Выручка от реализации векселей и ЦБ	300	1,22	10 286	20,91
Доходы от продажи валюты и курсовых разниц	8 179	33,36	0	0,00
Прибыль от реализации основных средств	1 708	6,97	2 350	4,78
Доходы прошлых лет (положительные курсовые разницы от переоценки валютных средств, принадлежащих комитенту)	0	0,00	24 250	49,30
Прочие доходы	14 328	58,45	12 302	25,01
Итого прочие доходы	24 515	100,00	49 188	100,00
Прочие расходы				
Расходы от реализации векселей и ЦБ	300	0,74	10 286	25,77
Расходы от продажи и конвертации валюты	109	0,27	174	0,44
Курсовые разницы	9 379	23,06	446	1,12
Налоги и сборы	13 683	33,65	11 615	29,10
Прочие расходы	17 194	42,28	17 393	43,57
Итого прочие расходы	40 665	100,00	39 914	100,00
Сальдо прочих расходов и доходов - всего, в т. ч.:	(16 150)		9 274	
<i>Сальдо операций с ценными бумагами</i>	-		-	
<i>Сальдо от продажи валюты и курсовой разницы</i>	-1 200		-446	

Структура прочих операций Общества в 2022 году, представленная в таблице № 3, характеризуется преобладанием прочих расходов над прочими доходами. Операции, не относящихся к реализации Обществом товаров, работ, услуг в 2022 году сформировали отрицательный результат в размере - 16 150 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022 свободные денежные средства Общества в сумме 1 097,5 млн. руб. размещены в следующие виды управления:

- депозиты на сумму - 1 075,0 млн. руб.

- ценные бумаги (векселя и гарантии ВЭБ) - 22,5 млн. руб.

За отчетный период получен доход от управления в общей сумме 104,4 млн. руб. Увеличение банковских процентных ставок по депозитам и курсов валюты позволило Обществу получить прибыль по итогам 2022 года.

Анализ затрат ОАО «В/О «Авиаэкспорт»

Состав и структура затрат Общества приведены в следующей таблице.

Таблица № 4. Структура расходов Общества.

Наименование статьи	2022	2021	Изменение
Себестоимость реализации, в том числе	140 466	150 664	10 198
<i>Себестоимость товаров (услуг) по приходу на экспорт</i>	122 348	134 109	11 761
<i>Затраты по аренде, выставкам и прочим услугам</i>	18 118	16 555	-1 563
Коммерческие расходы	2537	2 645	108
Управленческие расходы	135 732	163 259	27 527
Итого расходы	278 735	316 568	37 833

В 2022 году отмечается значительное снижение общей суммы затрат на 37 833 тыс. руб. по сравнению с предыдущим годом.

Себестоимость товаров по приходу на экспорт снизилась по сравнению с 2021 годом на 11 761 тыс. рублей, что связано с уменьшением поставок на экспорт в силу экономических санкций со стороны ряда государств.

Основная сумма затрат Общества приходится на управленческие расходы. В составе управленческих расходов выделяются административно-управленческие расходы, связанные с содержанием административного персонала Общества, ремонтом и поддержанием основных средств, покрытием текущих расходов (телефонные расходы, материалов и запчастей к оргтехнике и автомобилям, коммунальные платежи и т.п.), уплатой отдельных налогов. Управленческие расходы в 2022 году сократились на 27 527 тыс. руб. и составили 135 732 тыс. руб. Основные факторы, приведшие к уменьшению управленческих расходов:

- уменьшение расходов на маркетинговые исследования,
- снижение командировочных и сопутствующих им расходов,
- сокращение фонда на выплату премий сотрудникам Объединения,
- снижение расходов на текущие ремонты основных средств.

Экономические показатели ОАО «В/О «Авиаэкспорт»

В нижеследующей таблице приведены основные экономические показатели Общества, подготовленные согласно Методическим указаниям по проведению анализа финансового состояния организаций, утвержденных Госкомстатом России 28.11.2002:

<i>Виды финансовых показателей</i>	<i>01.01.2022</i>	<i>31.12.2022</i>
1. Оценка финансовой устойчивости		
1.1. Коэффициент концентрации собственного капитала = Собственный капитал / Всего хозяйственных средств (Ф1:1300/Ф1:1600).	0,888	0,855
1.2. Коэффициент финансовой зависимости = Всего хозяйственных средств / Собственный капитал (Ф1:1600/Ф1:1300)	1,125	1,170
1.3. Коэффициент маневренности собственного капитала = Стоимость оборотных средств / Собственный капитал ((Ф1:1200-Ф1:1500)/Ф1:1300)	0,849	0,829
2. Оценка ликвидности		
2.1. Величина собственных оборотных средств (функционирующий капитал) = Оборотные активы - Краткосрочные пассивы (Ф1:1200-Ф1:1500)	1 320 437	1 316 556
2.2. Маневренность собственных оборотных средств = Денежные средства / Функционирующий капитал (Ф1:1250/(Ф1:1200-Ф1:1500))	0,111	0,111
2.3. Коэффициент текущей ликвидности = Оборотные активы / Краткосрочные пассивы (Ф1:1200/Ф1:1500)	8,455	6,368
2.4. Коэффициент быстрой ликвидности . = Оборотные активы за минусом запасов / Краткосрочные пассивы ((Ф1:1200-Ф1:1210)/Ф1:1500)	7,891	5,986
2.5. Коэффициент абсолютной ликвидности (платежеспособности) = Денежные средства / Краткосрочные пассивы (Ф1:1250/Ф1:1500)	0,827	0,599
2.6. Доля оборотных средств в активах = Оборотные активы / Всего хозяйственных средств (Ф1:1200/Ф1:1600)	0,856	0,840

Виды финансовых показателей	01.01.2022	31.12.2022
2.7. Доля собственных оборотных средств в общей их сумме = Собственные оборотные средства / Оборотные активы ($(\Phi 1:1200 - \Phi 1:1500) / \Phi 1:1200$)	0,882	0,843
3. Оценка рентабельности		
3.1. Чистая прибыль (ОФР:2400)	44 746	36 460
3.4. Рентабельность совокупного капитала = Чистая прибыль / Итог баланса (ОФР:2400/Φ1:1600)	0,026	0,020
3.5. Рентабельность собственного капитала = Чистая прибыль / Собственный капитал. (ОФР:2400/Φ1:1300)	0,029	0,023
3.6. Период окупаемости собственного капитала Собственный капитал / Чистая прибыль (Φ1:1300/ОФР:2400)	34,748	43,554
4. Оценка имущественного положения		
4.1. Сумма хозяйственных средств = Итог баланса (Φ1:1600)	1 749 936	1 858 319
4.2. Доля основных средств в активах = Стоимость основных средств / Итог баланса (Φ1:1150/Φ1:1600)	0,139	0,152
5. Оценка деловой активности		
5.1. Производительность труда = Выручка от продаж / Среднесписочная численность	6 139,94	5 708,00
5.10. Коэффициент погашаемости дебиторской задолженности = Дебиторская задолженность / Выручка от продаж (Φ1:1230/ОФР:2110)	0,335	0,689
5.11. Оборачиваемость собственного капитала = Выручка от продаж / Собственный капитал (ОФР:2110/Φ1:1300)	0,197	0,151
5.12. Оборачиваемость совокупного капитала = Выручка от продаж / Итог баланса (ОФР:2110/Φ1:1600)	0,175	0,129

Анализируя основные экономические показатели Общества можно сделать следующие выводы:

- на конец отчетного года показатели абсолютной и текущей ликвидности Общества остаются выше рекомендованных значений;
- финансовое положение Общества в 2022г. характеризуется устойчивостью, степень независимости от внешних источников финансирования достаточно высока;
- Общество не использует заемные средства, привлеченные на длительное время, поскольку имеет достаточно собственных средств для финансирования деятельности.

Информация об использовании энергетических ресурсов

Совокупные затраты на потребление всех видов энергетических ресурсов в 2022 году составили 3 738,58 тыс. руб. без учета НДС (в т.ч. арендаторы).

Информация об использовании энергетических ресурсов			
Вид энергоресурсов	потреблено в 2022 г.		
	в натуральном выражении		тыс. руб., без учета НДС
	ед. измер.	кол-во	
Электроэнергия	тыс. квт.ч	392,82	2 455,86
Теплоэнергия	Гкал	359,41	792,81
Газ природный	тыс. м*3	-	-
Хоз-питьевое водоснабжение	тыс. м*3	1,85	105,48

Техническое водоснабжение	тыс.м*3	1,70	48,25
Бензин автомобильный	тыс.л.	6,71	336,18
Топливо дизельное	тыс.л.	-	-
Уголь	тыс.т.	-	-
Всего за год			3 738,58

Перспективы развития Общества

Общество продолжает работу по развитию экспорта продукции/услуг разных отраслей промышленности, в том числе с высокой добавленной стоимостью, поиску новых направлений, управлению объектами недвижимости и иными активами Общества.

Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества

На годовом общем собрании акционеров ОАО «В/О «Авиаэкспорт», которое состоялось 28 апреля 2022 года (Протокол № 42), было принято следующее решение:

«Дивиденды по обыкновенным акциям ОАО «В/О «Авиаэкспорт» по результатам работы Общества в 2021 году выплатить в денежной форме в размере 35 рублей за одну обыкновенную акцию. Дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов - 12 мая 2022 года. Срок выплаты дивидендов – до 08 июня 2022 года. Порядок выплаты: акционерам-юридическим лицам - по безналичному расчету, акционерам-физическим лицам – путем перечисления денежных средств на их банковские счета либо путем почтового перевода».

Общая сумма дивидендов, которая должна быть выплачена акционерам составляет 2,803 млн. руб. Выплачено 2, 322 млн. рублей. Задолженность по выплате дивидендов за 2021 год составляет 116,6 тыс. руб. Перечислен налог на прибыль в размере 328 251 руб. и НДФЛ – 36 201 руб. Дивидендная задолженность перед федеральным бюджетом отсутствует.

Анализ рисков, связанных с деятельностью Общества

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие.

Система корпоративного управления Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками, и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

Отчетность не содержит исчерпывающего описания всех рисков, которые могут повлиять на деятельность Общества. Ниже описываются основные риски, которые могут существенным образом повлиять на деятельность Общества, его финансовое положение, операционные и финансовые результаты.

Отраслевые риски

Основные отраслевые риски Общества связаны с возможным ухудшением ситуации в авиационной отрасли в целом. Среди основных ключевых факторов, влияющих на изменение ситуации в худшую сторону, наиболее существенными являются следующие:

- негативное влияние санкций ЕС и США;

- возможный рост конкуренции в отрасли.

Общество предпринимает все необходимые действия для минимизации указанных рисков. Проводится анализ, мониторинг и прогнозирование динамики цен. В случае неблагоприятного развития ситуации в отрасли Общество планирует внести изменения в свою производственную, сбытовую и финансовую политику в зависимости от конкретного негативного фактора.

Региональные риски

Деятельность Общества осуществляется в России и зависит от общественно-политической и экономической ситуации в стране. Регион, в котором Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика и осуществляет основную деятельность, является в настоящее время недостаточно благоприятным из-за введенных коллективным западом санкций после начала специальной операции (СВО). Значительное влияние на деятельность Общества могут оказать решения местных, региональных и государственных властей в отношении тарифов, валютного регулирования, ограничения доли собственности нерезидентов, субсидий, лицензионной и антимонопольной политики, установления процентных ставок, ставок рефинансирования. Опасность стихийных бедствий невелика, фактор удаленности и труднодоступности, а также вероятность прекращения транспортного сообщения крайне малы.

Финансовые риски

В процессе ведения хозяйственной деятельности Общества возникают следующие финансовые риски:

- неблагоприятное изменение валютных курсов.

Российский рубль является функциональной валютой Общества. Общество подвержено валютным рискам в части операций, деноминированных в иностранных валютах, включая транзакционные риски, связанные с доходами и расходами по операциям, осуществляемым в иностранных валютах, а также риски признания отрицательных курсовых разниц по активам и обязательствам, выраженным в иностранных валютах. В Обществе ведется непрерывный мониторинг изменения законодательства, проводится информирование персонала по возможным негативным событиям вследствие его изменения.

Правовые риски в Обществе отнесены к группе приемлемых рисков.

В целом за рассматриваемый период влияние рисков на деятельность Общества было несущественным благодаря работе по управлению рисками и минимизации их влияния.

- **Геополитический риск**

24 февраля 2022 года на фоне обострения геополитического конфликта на Украине ряд иностранных государств объявили в отношении финансового, оборонного, машиностроительного и авиационного секторов российской экономики, а также ее отдельных граждан, экономические санкции. Данные факторы привели к росту нестабильности на внутреннем финансовом рынке, падению курса рубля по отношению к основным мировым валютам, а также волатильности спроса и цен на международных рынках нефти и газа, приостановлению или разрыву деловых отношений между партнерами в условиях неопределенности применения нового санкционного законодательства. Введенные санкции напрямую затрагивают Общество, так как затрагивают банковский сектор, международные платежные системы. На этом основании сократилась выручка Общества, получаемая от иностранных контрагентов. Влияние указанных событий февраля 2022 года на деятельность Общества будет зависеть от продолжительности периода высокой геополитической напряженности и степени адаптации российской экономики к введенным санкциям. По мнению руководства Общества финансовые последствия сложившейся ситуации не поддаются надежной оценке. Тем не менее, возникшая политическая и

экономическая ситуация не ставит под сомнение непрерывность деятельности Общества по меньшей мере в течение 12 месяцев после отчетной даты. Предпринимаемые руководством Общества меры позволяют обеспечивать бесперебойное функционирование и исполнение обязательств перед контрагентами.

Сведения о совершенных Обществом сделках, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками

В отчетном году Общество не совершало сделок, признаваемых крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с Уставом ОАО «В/О «Авиаэкспорт» распространяется порядок одобрения крупных сделок.

Сведения о совершенных Обществом сделках, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" сделками, в совершении которых имелась заинтересованность

В отчетном году Общество не совершало сделок, в совершении которых имеется заинтересованность.

Состав органов управления

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Правление;
- Генеральный директор.



Общее собрание акционеров

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества.

К компетенции общего собрания акционеров относится решение следующих вопросов:

- внесение изменений и дополнений в Устав Общества или утверждение Устава Общества в новой редакции;
- реорганизация Общества;

- ликвидация Общества, назначение ликвидационной комиссии и утверждение промежуточного и окончательного ликвидационных балансов;
- избрание членов Совета директоров Общества и досрочное прекращение их полномочий;
- избрание единоличного исполнительного органа Общества, досрочное прекращение его полномочий;
- определение количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций и прав, предоставляемых этими акциями;
- увеличение Уставного капитала Общества путём увеличения номинальной стоимости акций;
- увеличение Уставного капитала путем размещения дополнительных акций посредством открытой подписки в количестве более 25% ранее размещенных акций;
- уменьшение Уставного капитала Общества путём уменьшения номинальной стоимости акций,
- уменьшение Уставного капитала Общества посредством приобретения Обществом части акций в целях сокращения их Общего количества, а также путём погашения приобретённых или выкупленных Обществом акций;
- избрание членов ревизионной комиссии Общества и досрочное прекращение их полномочий, определение размера и порядка выплаты вознаграждения членам ревизионной комиссии;
- избрание членов счетной комиссии и досрочное прекращение их полномочий;
- утверждение аудитора Общества;
- утверждение годовых отчетов, годовой бухгалтерской отчётности, в том числе отчётов о прибылях и убытках (счетов прибылей и убытков) Общества, а также распределение прибыли, в том числе выплата (объявление) дивидендов, и убытков Общества по результатам финансового года;
- определение порядка ведения Общего собрания акционеров;
- дробление и консолидация акций;
- принятие решений об одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, в случаях, предусмотренных действующим законодательством РФ;
- принятие решений об одобрении крупных сделок (в том числе договора займа, кредита, залога, поручительства) или нескольких взаимосвязанных сделок, связанных с приобретением, отчуждением или возможностью отчуждения Обществом прямо либо косвенно имущества, стоимость которого составляет более 50% балансовой стоимости активов Общества (крупных сделок), за исключением сделок, совершаемых в процессе обычной хозяйственной деятельности Общества, сделок связанных с размещением посредством подписки (реализацией) обыкновенных акций Общества, и сделок, связанных с размещением эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в обыкновенные акции Общества;
- принятие решений об одобрении крупных сделок, предметом которых является имущество, стоимость которого составляет от 25 до 50% балансовой стоимости активов Общества в случае, предусмотренном пунктом 6.5. настоящего Устава;
- приобретение Обществом размещённых акций в случаях, предусмотренных федеральным законом;
- принятие решения об участии в финансово-промышленных группах, ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций;
- утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов Общества: Положения о порядке подготовки и проведении общего собрания акционеров, Положения о Совете директоров, Положения о Правлении, Положения о Ревизионной комиссии, Положение о Счетной комиссии;
- решение иных вопросов, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации.

На годовом Общем собрании должны решаться вопросы об избрании Совета директоров, Ревизионной комиссии, утверждении аудитора, рассматриваются и утверждаются представляемые Советом директоров годовой отчёт Общества, годовая бухгалтерская отчётность, а также распределение прибыли, в том числе объявление дивидендов и утверждение результатов финансового года.

А) Сведения о проведении годового общего собрания акционеров (номер и дата протокола, вопросы повестки дня): 28 апреля 2022 года (Протокол № 42) было проведено годовое общее собрание акционеров со следующей повесткой дня:

1. О передаче функции счетной комиссии ОАО «В/О «Авиаэкспорт» лицу, осуществляющему ведение реестра акционеров Общества – АО «Реестр», филиал «Реестр-Герма».
2. Утверждение годового отчета ОАО «В/О «Авиаэкспорт» за 2021 год.
3. Утверждение годовой бухгалтерской отчетности ОАО «В/О «Авиаэкспорт» за 2021 год.
4. Утверждение распределения прибыли и убытков ОАО «В/О «Авиаэкспорт» по результатам 2021 года.
5. О размере, сроках, форме и порядке выплаты дивидендов по результатам 2021 года.
6. Утверждение аудитора ОАО «В/О «Авиаэкспорт» на 2022 год.
7. Избрание Совета директоров ОАО «В/О «Авиаэкспорт».
8. Избрание Ревизионной комиссии ОАО «В/О «Авиаэкспорт».

На годовом общем собрании акционеров:

Утверждены: Годовой отчет Общества; годовая бухгалтерская отчетность; распределение прибыли и убытков Общества по результатам 2021 года; фирма ООО «ФБК» - аудитором Общества на 2022 год.

Принято решение: «Дивиденды по обыкновенным акциям ОАО «В/О «Авиаэкспорт» по результатам работы Общества в 2021 году выплатить в денежной форме в размере 35 рублей за одну обыкновенную акцию. Дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов - 12 мая 2022 года. Срок выплаты дивидендов – до 08 июня 2022 года. Порядок выплаты: акционерам-юридическим лицам - по безналичному расчету, акционерам-физическим лицам – путем перечисления денежных средств на их банковские счета либо путем почтового перевода».

В состав Совета директоров избраны: Войнов А.Ф., Городничев А.В., Дерзская Т.В., Дьяков Е.И., Кузнецов А.В., Майоров М.П., Мясников Ф.Н., Нешков В.Х., Никулин В.В.

В состав Ревизионной комиссии избраны: Абызов М.В., Барабанов А.Б., Безматерных А.Н., Степанов А.В., Шалаева О.С.

Сведения о составе Совета директоров Общества, включая информацию об изменениях в составе Совета директоров Общества

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

К компетенции Совета директоров Общества относятся следующие вопросы:

- определение приоритетных направлений деятельности Общества;
- утверждение годового финансово-хозяйственного плана Общества по представлению Правления;
- утверждение инвестиционных и инновационных проектов и программ по представлению Правления;
- внесение изменений и дополнений в Устав по результатам размещения акций, связанных с увеличением Уставного капитала в соответствии с пунктом 5.6. настоящего Устава, а также связанных с созданием филиалов, открытием представительств и их ликвидацией;
- созыв годового и внеочередного общих собраний акционеров Общества;
- утверждение повестки дня Общего собрания акционеров;
- предварительное утверждение годового отчета Общества;

- определение даты составления списка лиц, имеющих право на участие в Общем собрании, и другие вопросы, отнесённые к компетенции Совета директоров Общества, связанные с подготовкой и проведением Общего собрания акционеров;
 - избрание членов коллегиального исполнительного органа Общества;
 - избрание Председателя Совета директоров и его заместителя;
 - вынесение на решение Общего собрания акционеров вопросов, предусмотренных пунктами 5.7 и 5.8. статьи 5, подпунктами 9.2.2., 9.2.7., 9.2.8., 9.2.16. – 9.2.22. пункта 9.2 статьи 9 настоящего Устава;
 - увеличение Уставного капитала Общества путём размещения Обществом дополнительных акций в пределах количества и категории (типа) объявленных акций, за исключением случаев, отнесённых настоящим Уставом к компетенции Общего собрания;
 - размещение Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг;
 - определение цены (денежной оценки) имущества, цены размещения и выкупа эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных настоящим Уставом;
 - приобретение на баланс Общества размещённых Обществом акций, облигаций и иных ценных бумаг и последующая их реализация;
 - рекомендации по размеру выплачиваемых членам ревизионной комиссии Общества вознаграждений и компенсаций и определение размера оплаты услуг аудитора;
 - рекомендации по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты;
 - использование резервного и иных фондов Общества;
 - утверждение условий трудового договора, заключаемого с Генеральным директором;
 - утверждение внутренних документов Общества, за исключением внутренних документов, утверждение которых отнесено настоящим Уставом к компетенции Общего собрания акционеров или исполнительных органов Общества;
 - создание филиалов и открытие представительств Общества в РФ и за рубежом, принятие решений об их ликвидации;
 - принятие решений об одобрении крупных сделок (в том числе договора займа, кредита, залога, поручительства) или нескольких взаимосвязанных сделок, связанных с приобретением, отчуждением или возможностью отчуждения Обществом прямо либо косвенно имущества, стоимость которого составляет от 25 до 50% балансовой стоимости активов Общества (крупных сделок), за исключением сделок, совершаемых в процессе обычной хозяйственной деятельности Общества, сделок связанных с размещением посредством подписки (реализацией) обыкновенных акций Общества, и сделок, связанных с размещением эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в обыкновенные акции Общества;
 - одобрение сделок, в отношении которых имеется заинтересованность;
 - утверждение регистратора Общества и условий договора с ним, а также расторжение договора с ним;
 - принятие решений об участии и о прекращении участия Общества в других организациях и/или предприятиях за исключением организаций, указанных в подпункте 9.2.21. пункта 9.2 статьи 9 настоящего Устава;
 - иные вопросы, предусмотренные настоящим Уставом, Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Положением о Совете директоров Общества.

Численный состав Совета директоров определен Уставом Общества в количестве 9 (девять) человек.

По состоянию на 31.12.2022 в состав Совета директоров Общества входили следующие лица:

Состав Совета директоров, избранный годовым общим собранием акционеров 28 апреля 2022 г.					
Ф.И.О.	Год рождения	Образование	Место работы и занимаемая должность	Доля в УК, %	Доля в ОА, %
1	2	3	4	5	6

Войнов А.Ф.	1948	высшее, инженер- конструктор- технолог, доктор философии	Зам. Председателя Совета директоров с 2007г. – начальник отдела маркетинга и рекламы ОАО «В/О «Авиаэкспорт» с 2009г.	0,24	0,24
Городничев А.В.	1968	высшее, инженер-механик	Зам. Генерального директора ОАО «В/О «Авиаэкспорт» с 2020г.	-	-
Дерзкая Т.В.	1967	высшее, инженер-технолог	Главный бухгалтер ООО «Фирма КАДМ» с 2021г.	-	-
Дьяков Е.И.	1946	высшее, инженер-механик, экономист внешней торговли	Пенсионер, заслуженный экономист РФ, акционер ОАО «В/О «Авиаэкспорт»	0,007	0,007
Кузнецов А.В.	1950	высшее, инженер-механик, экономист внешней торговли	Пенсионер, акционер ОАО «В/О «Авиаэкспорт»	0,14	0,14
Майоров М.П.	1947	высшее, инженер-механик, экономист внешней торговли	Председатель Совета директоров с 2001г., директор по корпоративным вопросам ОАО «В/О «Авиаэкспорт» с 2022г.	0,13	0,13
Мясников Ф.Н.	1939	высшее, инженер-механик, экономист внешней торговли	Президент ОАО «В/О «Авиаэкспорт» с 2008г.	0,46	0,46
Нешков В.Х.	1946	высшее, инженер-механик, экономист внешней торговли	Генеральный директор ОАО «В/О «Авиаэкспорт» с 2008г.	0,24	0,24
Никулин В.В.	1973	высшее, юриспруденция	Директор Департамента корпоративного управления и организационного развития ПАО «ОАК» с 2019г.	-	-

Предыдущий состав Совета директоров Общества: Войнов А.Ф., Городничев А.В., Дерзкая Т.В., Майоров М.П., Мясников Ф.Н., Нешков В.Х., Никулин В.В., Фролов В.М., Чекмаев Н.П. был избран годовым общим собранием акционеров 29.04.2021 (Протокол № 41).

В течение отчетного года сделки по приобретению или отчуждению акций Общества членами Совета директоров не совершались.

Специализированные комитеты при Совете директоров Общества не создавались.

Положение о вознаграждении членов Совета директоров Общества не принималось.

Общим собранием акционеров ОАО «В/О «Авиаэкспорт» от 28.04.2022 (Протокол № 42) принято решение членам Совета директоров Общества за 2021 год выплатить вознаграждение в размере 30 тыс. руб. каждому, председателю совета директоров – 60 тыс. руб., за счет прибыли 2021 года.

В 2022 году проведено 7 (семь) заседаний Совета директоров ОАО «В/О «Авиаэкспорт» со следующими вопросами повестки дня:

1) 04.02.2022, Протокол № 04:

- Выбор формы, даты, времени и места проведения годового общего собрания акционеров ОАО «В/О «Авиаэкспорт».
- Утверждение даты составления списка акционеров Общества, имеющих право на участие в годовом общем собрании акционеров.
- Определение порядка сообщения акционерам Общества о проведении годового общего собрания.
- О передаче функций счетной комиссии ОАО «В/О «Авиаэкспорт» лицу, осуществляющему ведение реестра акционеров Общества – АО «Реестр», филиал «Реестр-Герма».
- Утверждение повестки дня годового общего собрания акционеров ОАО «В/О «Авиаэкспорт».
- Определение перечня предоставляемых акционерам материалов при подготовке к годовому общему собранию акционеров Общества.
- Об утверждении кандидатур в Совет директоров, Ревизионную комиссию и Правление ОАО «В/О «Авиаэкспорт».

Решения приняты в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах». Годовое общее собрание акционеров Общества проведено.

2) 10.03.2022, Протокол № 05:

- Об изменении формы проведения годового общего собрания акционеров ОАО «В/О «Авиаэкспорт» 28 апреля 2022 года.
 - О внесении изменений (корректировки) в информацию о проведении общего собрания акционеров ОАО «В/О «Авиаэкспорт», ранее опубликованную в Ленте новостей ООО «Интерфакс».
- Уточнения внесены.

3) 28.03.2022, Протокол № 06:

- Предварительное утверждение Годового отчета ОАО «В/О «Авиаэкспорт» за 2021 год. Годовой отчет предварительно утвержден.

4) 31.03.2022, Протокол № 07:

- Предварительное утверждение распределения прибылей и убытков ОАО «В/О «Авиаэкспорт» по результатам 2021 года.
- О размере, сроках, форме и порядке выплаты дивидендов по результатам 2021 года.
- О кандидатуре аудитора ОАО «В/О «Авиаэкспорт» на 2022 год.
- Утверждение формы и текста бюллетеней для голосования на годовом общем собрании акционеров.

Решения приняты и выполнены в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Устава Общества.

5) 20.05.2022, Протокол № 01:

- Выборы Председателя Совета директоров ОАО «В/О «Авиаэкспорт».
- Выборы Зам. Председателя Совета директоров ОАО «В/О «Авиаэкспорт».
- Избрание членов Правления ОАО «В/О «Авиаэкспорт».

Председателем и Зам. Председателя Совета директоров избраны: Майоров М.П. и Войнов А.Ф. соответственно.

Членами Правления избраны: Андреева И.Г., Городничев А.В., Карагонова Е.В., Павлов Д.В.

Согласно Уставу Общества, Председателем Правления является Нешков В.Х. – Генеральный директор ОАО «В/О «Авиаэкспорт».

б) 21.07.2022, Протокол № 02:

- О возможности совмещения членом Правления ОАО «В/О «Авиаэкспорт» Павловым Д.В. должности Генерального директора ООО «Группа ТАКТ».

Согласие на совмещение должностей получено.

7) 28.12.2022, Протокол № 03:

- Об утверждении финансово-хозяйственного плана ОАО «В/О «Авиаэкспорт» на 2023 год.

Финансово-хозяйственный план Общества на 2023 год утвержден.

Сведения о лице, занимающем должность (осуществляющем функции) единоличного исполнительного органа Общества

Решением общего собрания акционеров ОАО «В/О «Авиаэкспорт» от 27 апреля 2018 года (Протокол № 37) Генеральным директором Общества сроком на 5 лет избран Нешков Виктор Хрисанфович.

В.Х.Нешков родился в 1946 году. В 1971 году окончил Московский авиационный институт, в 1983 году – Всесоюзную академию внешней торговли. Начал свой трудовой путь инженером Центрального института авиационного моторостроения им. П.И.Баранова. В В/О «Авиаэкспорт» принят на работу в 1974 году после прохождения службы в Советской Армии. Прошел путь от инженера фирмы «Самолет» до ее директора. С 1985 по 1990 гг. был Генеральным директором Техничко-коммерческого центра В/О «Авиаэкспорт» в Ливии. С 2005 по 2008 гг. работал заместителем Генерального директора. Награжден знаком «Отличник воздушного транспорта» Министерства транспорта Российской Федерации.

Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в пределах компетенции, определенной законодательством Российской Федерации и Уставом Общества.

К компетенции Генерального директора относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров, Совета директоров и Правления Общества.

Сведения о Генеральном директоре Общества					
Ф.И.О.	Год рождения	Образование	Место работы и занимаемая должность	Доля в УК, %	Доля ОА, %
Нешков В.Х.	1946	высшее, инженер-механик, экономист внешней торговли	Генеральный директор ОАО «В/О «Авиаэкспорт» с 2008г.	0,24	0,24

Сведения о членах коллегиального исполнительного органа (Правления) Общества

Правление осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в пределах компетенции, определенной законодательством Российской Федерации, Уставом и Положением о Правлении Общества, утвержденным общим собранием акционеров

Общества.

К компетенции Правления относятся следующие вопросы:

- разработка бюджета и подготовка финансово-хозяйственного плана Общества для их представления на утверждение Совету директоров Общества;
- предварительное рассмотрение инвестиционных и инновационных проектов и программ (для их представления на утверждение Совету директоров Общества);
- предварительное рассмотрение условий сделок купли-продажи недвижимости (для их представления на утверждение Совету директоров Общества);
- предварительное рассмотрение условий кредитных договоров, договоров залога и поручительства, условий вексельных и иных займов на сумму, превышающую 10 процентов стоимости активов Общества (для их представления на утверждение Совету директоров Общества);
- принятие решения о заключении коллективного договора и рассмотрение его условий;
- утверждение плана подготовки и переподготовки кадров Общества;
- контроль и координация работы структурных подразделений Общества, представительств Общества, дочерних и зависимых компаний;
- утверждение учетной политики Общества;
- утверждение Правил внутреннего трудового распорядка Общества, Положения о порядке формах и размере оплаты труда работников ОАО «В/О «Авиаэкспорт», локальных нормативных актов по вопросам соблюдения государственной и коммерческой тайны, охраны конфиденциальной информации.

Правление состоит из 5 человек: Генерального директора и членов Правления, избираемых Советом директоров Общества. Члены Правления избираются сроком на 1 год. Председателем Правления является Генеральный директор, который организует работу Правления и председательствует на его заседаниях.

По состоянию на 31.12.2022 в состав Правления Общества входили следующие лица, избранные решением Совета директоров Общества от 20 мая 2022 года (Протокол № 01):

Состав Правления, избранный решением Совета директоров от 20 мая 2022 года					
Ф.И.О.	Год рождения	Образование	Место работы и занимаемая должность	Доля в УК, %	Доля ОА, %
1	2	3	4	5	6
Нешков В.Х.	1946	высшее, инженер-механик, экономист внешней торговли	Генеральный директор ОАО «В/О «Авиаэкспорт» с 2008г.	0,24	0,24
Андреева И.Г.	1961	Высшее, преподаватель математики	Начальник отдела планирования и валютного контроля ОАО «В/О «Авиаэкспорт» с 2006г.	0,04	0,04
Городничев А.В.	1968	Высшее, инженер-механик	Зам. Генерального директора ОАО «В/О «Авиаэкспорт» с 2020г.	-	-
Карагонова Е.В.	1975	Высшее, экономист	Главный бухгалтер ОАО «В/О «Авиаэкспорт» с сентября 2018г.	-	-

Павлов Д.В.	1964	Высшее, юрист	Начальник юридического отдела ОАО В/О «Авиаэкспорт» с 2006г.	-	-
-------------	------	---------------	---	---	---

Примечание: Нешков В.Х., как Генеральный директор Общества, входит в состав Правления по должности (Председатель Правления) согласно Уставу ОАО «В/О «Авиаэкспорт».

Предыдущий состав Правления: Нешков В.Х., Андреева И.Г., Городничев А.В., Карагонова Е.В., Павлов Д.В. был избран решением Совета директоров Общества 20 мая 2021 года (Протокол № 01).

Сведения о ревизионной комиссии Общества

Ревизионная комиссия осуществляет свои функции в пределах компетенции, определенной законодательством Российской Федерации, Уставом и Положением о Ревизионной комиссии Общества, утвержденном общим собранием акционеров Общества.

Согласно Уставу ОАО «В/О «Авиаэкспорт», Ревизионная комиссия Общества состоит из 5 человек. На общем собрании акционеров Общества 28.04.2022 (Протокол № 42) Ревизионная комиссия была избрана в следующем составе:

- Абызов Михаил Вячеславович - Руководитель проектов 1 категории Департамента внутреннего аудита ПАО «Корпорация Иркут».
- Барабанов Александр Борисович - Зам. начальника юридического отдела ОАО «В/О «Авиаэкспорт».
- Безматерных Алексей Николаевич - Ведущий специалист по электронно-вычислительной технике отдела развития и автоматизации ОАО «В/О «Авиаэкспорт».
- Степанов Алексей Владимирович - Акционер, начальник отдела кадров ОАО «В/О «Авиаэкспорт».
- Шалаева Ольга Сергеевна - Зам. главного бухгалтера ОАО «В/О «Авиаэкспорт».

Предыдущий состав Ревизионной комиссии Общества: Барабанов А.Б., Безматерных А.Н., Гурченкова В.П., Степанов А.В., Шалаева О.С. был избран годовым общим собранием акционеров 29.04.2021 (Протокол № 41).

Общим собранием акционеров ОАО «В/О «Авиаэкспорт» от 28.04.2022 (Протокол № 42) принято решение о выплате им вознаграждения за 2021 год в размере 15 тыс. рублей каждому за счет прибыли 2021 года.

Информация о сделках по приобретению или отчуждению акций Общества

В отчетном 2022 году членами Совета директоров, Правления, Генеральным директором ОАО «В/О «Авиаэкспорт» не совершались сделки по приобретению или отчуждению акций Общества.

Критерии определения и размер вознаграждения (компенсации расходов) лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа Общества, каждого члена коллегиального исполнительного органа Общества и каждого члена Совета директоров Общества

О размере вознаграждения членов Совета директоров и Ревизионной комиссии Общества по результатам деятельности в 2022 году сообщалось ранее в соответствующем разделе настоящего Годового отчета. Выплата вознаграждения членам Совета директоров и Правления Общества осуществлялось в соответствии с утвержденным и одобренным Общим собранием работников Общества Положением «О системе, формах и порядке оплаты труда работников ОАО «В/О «Авиаэкспорт». Оплата труда Генерального директора в отчетном периоде осуществлялась в соответствии с трудовым договором, утвержденным Советом директоров Общества 18.04.2018 (Протокол № 19) и 10.12.2021 (Протокол № 02).

В 2022 году Общество выплатило членам Совета директоров и Правления (включая Генерального директора) вознаграждение в сумме 40 238 тыс. руб. Детализация выплат приведена в таблице:

Статьи выплат	2022 г.
Членам Совета директоров - всего, в т.ч.:	30 196
Вознаграждение членам Совета Директоров из чистой прибыли	300
Оплата труда	29 866
Дивиденды	30
Членам Правления – всего, в т.ч.:	10 042
Вознаграждение Членам Правления	150
Дивиденды	-
Оплата труда	9 892

Раздел о состоянии чистых активов акционерного общества (в случае необходимости)

По состоянию на конец отчетного периода стоимость чистых активов Общества составляет 1 592 192 000 руб. (1 558 460 000 руб. в 2021 году).

Сведения о соблюдении Обществом кодекса корпоративного управления

№ пп	Положение кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
Общее собрание акционеров			
1.	Извещение акционеров о проведении общего собрания акционеров не менее чем за 30 дней до даты его проведения независимо от вопросов, включенных в его повестку дня, если законодательством не предусмотрен больший срок	Соблюдается	п. 6.1. Положения о порядке подготовки и проведения общих собраний акционеров – извещение о проведении общего собрания акционеров должно быть направлено не позднее чем: за 70 дней до даты проведения внеочередного собрания, в случае если повестка дня содержит вопрос об избрании Совета директоров, за 30 дней - если повестка дня общего собрания содержит вопрос о реорганизации Общества и за 20 дней – во всех остальных случаях.
2.	Наличие у акционеров возможности ознакомиться со списком лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, начиная со дня сообщения о проведении общего собрания акционеров и до закрытия очного общего собрания акционеров, а в случае заочного общего собрания акционеров - до даты окончания приема бюллетеней для голосования	Соблюдается	п. 3.9. Положения о порядке подготовки и проведения общих собраний акционеров – список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, предоставляется Обществом для ознакомления лицам, включенным в этот список и обладающим не менее чем 1 процентом голосов, по их письменному требованию в течение трех дней с даты его поступления.
3.	Наличие у акционеров возможности ознакомиться с информацией (материалами), подлежащей предоставлению при подготовке к проведению общего собрания акционеров, посредством электронных средств связи, в том числе посредством сети Интернет	Отсутствует	п. 6.5. Положения о порядке подготовки и проведения общих собраний акционеров – информация (материалы), предусмотренная ст. 52 закона «Об акционерных обществах», предоставляется для ознакомления в помещении исполнительного органа Общества в сроки, указанные в п. 6.5. указанного Положения.
4.	Наличие у акционера возможности внести вопрос в повестку дня общего собрания акционеров или потребовать созыва общего собрания акционеров без предоставления выписки из реестра акционеров, если учет его прав на акции осуществляется в системе ведения реестра акционеров, а в случае, если его права на акции учитываются на счете депо, - достаточность выписки со счета депо для осуществления вышеуказанных прав	Соблюдается	п. 5.1. Положения о порядке подготовки и проведения общих собраний акционеров – акционеры, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций, вправе внести вопросы в повестку дня годового общего собрания акционеров и выдвинуть кандидатов в Совет директоров, исполнительные органы Общества, Ревизионную и Счетную комиссии Общества.

№ пп	Положение кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
5.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об обязательном присутствии на общем собрании акционеров генерального директора, членов правления, членов совета директоров, членов ревизионной комиссии и аудитора акционерного общества	Соблюдается	п. 3.7. Положения о порядке подготовки и проведения общих собраний акционеров Общества.
6.	Обязательное присутствие кандидатов при рассмотрении на общем собрании акционеров вопросов об избрании членов совета директоров, генерального директора, членов правления, членов ревизионной комиссии, а также вопроса об утверждении аудитора акционерного общества	Соблюдается	п. 3.7. Положения о порядке подготовки и проведения общих собраний акционеров Общества.
7.	Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры регистрации участников общего собрания акционеров	Соблюдается	Согласно Положениям о Счетной комиссии и о порядке подготовки и проведения общих собраний акционеров Общества.
Совет директоров			
8.	Наличие в уставе акционерного общества полномочия совета директоров по ежегодному утверждению финансово-хозяйственного плана акционерного общества	Соблюдается	п. 10.2.2. Устава Общества
9.	Наличие утвержденной советом директоров процедуры управления рисками в акционерном обществе	Соблюдается	Обсуждается на Совете директоров и Правлении при утверждении бизнес проектов.
10.	Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров принять решение о приостановлении полномочий генерального директора, назначаемого общим собранием акционеров	-	Выборы генерального директора и приостановление его полномочий осуществляется решениями общего собранием акционеров
11.	Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров устанавливать требования к квалификации и размеру вознаграждения генерального директора, членов правления, руководителей основных структурных подразделений акционерного общества	Соблюдается	П.10.2.19. Устава Общества
12.	Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров утверждать условия договоров с генеральным директором и членами правления	Соблюдается	п. 10.2.19. Устава Общества
13.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования о том, что при утверждении условий договоров с генеральным директором (управляющей организацией, управляющим) и членами правления голоса членов совета директоров, являющихся генеральным директором и членами правления, при подсчете голосов не учитываются	-	Такие требования в Уставе Общества не прописаны

№ пп	Положение кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
14.	Наличие в составе совета директоров акционерного общества не менее 3 независимых директоров, отвечающих требованиям Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается	
15.	Отсутствие в составе совета директоров акционерного общества лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг	Соблюдается	
16.	Отсутствие в составе совета директоров акционерного общества лиц, являющихся участником, генеральным директором (управляющим), членом органа управления или работником юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом	Соблюдается	
17.	Наличие в уставе акционерного общества требования об избрании совета директоров кумулятивным голосованием	Соблюдается	п. 10.4. Устава Общества
18.	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности членов совета директоров воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами акционерного общества, а в случае возникновения такого конфликта - обязанности раскрывать совету директоров информацию об этом конфликте	Соблюдается	Раздел 9 Положения о Совете директоров Общества. п. 2.5. Кодекса корпоративного поведения Общества.
19.	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности членов совета директоров письменно уведомлять совет директоров о намерении совершить сделки с ценными бумагами акционерного общества, членами совета директоров которого они являются, или его дочерних (зависимых) обществ, а также раскрывать информацию о совершенных ими сделках с такими ценными бумагами	Соблюдается	п. 8.3. Положения о Совете директоров Общества
20.	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о проведении заседаний совета директоров не реже одного раза в шесть недель	Соблюдается	п. 5.11. Положения о Совете директоров Общества.

№ пп	Положение кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
21.	Проведение заседаний совета директоров акционерного общества в течение года, за который составляется годовой отчет акционерного общества, с периодичностью не реже одного раза в шесть недель	Соблюдается	п. 5.11. Положения о Совете директоров Общества.
22.	Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка проведения заседаний совета директоров	Соблюдается	Раздел 6 Положения о Совете директоров Общества
23.	Наличие во внутренних документах акционерного общества положения о необходимости одобрения советом директоров сделок акционерного общества на сумму 10 и более процентов стоимости активов общества, за исключением сделок, совершаемых в процессе обычной хозяйственной деятельности	Соблюдается	Сделки на сумму свыше 10% стоимости активов Общества одобряются Правлением Общества (п. 2.1.4. Положения о Правлении Общества)
24.	Наличие во внутренних документах акционерного общества права членом совета директоров на получение от исполнительных органов и руководителей основных структурных подразделений акционерного общества информации, необходимой для осуществления своих функций, а также ответственности за непредставление такой информации	Соблюдается	п. 5.10. Положения о Совете директоров Общества
Учитывая специфику деятельности Общества создание комитетов согласно позициям 25-37 данного Приложения не целесообразно			
38.	Наличие в уставе акционерного общества порядка определения кворума совета директоров, позволяющего обеспечивать обязательное участие независимых директоров в заседаниях совета директоров		Отсутствует
Исполнительные органы			
39.	Наличие коллегиального исполнительного органа (Правления) акционерного общества	Соблюдается	п.п. 11.1.; 11.2.; 11.3.; 11.4.; 11.5.; 11.6 - 11.9. Устава Общества
40.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества положения о необходимости одобрения правлением сделок с недвижимостью, получения акционерным обществом кредитов, если указанные сделки не относятся к крупным сделкам и их совершение не относится к обычной хозяйственной деятельности акционерного общества	Соблюдается	п.п. 2.1.2., 2.1.3. и 2.1.4. Положения о Правлении Общества.
41.	Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры согласования операций, которые выходят за рамки финансово-хозяйственного плана акционерного общества	Соблюдается	Такие операции согласовываются на заседаниях Совета директоров и Правления Общества

№ пп	Положение кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
42.	Отсутствие в составе исполнительных органов лиц, являющихся участником, генеральным директором (управляющим), членом органа управления или работником юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом	Соблюдается	
43.	Отсутствие в составе исполнительных органов акционерного общества лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг. Если функции единоличного исполнительного органа выполняются управляющей организацией или управляющим - соответствие генерального директора и членов правления управляющей организации либо управляющего требованиям, предъявляемым к генеральному директору и членам правления акционерного общества	Соблюдается	
44.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества запрета управляющей организации (управляющему) осуществлять аналогичные функции в конкурирующем обществе, а также находиться в каких-либо иных имущественных отношениях с акционерным обществом, помимо оказания услуг управляющей организации (управляющего)		К деятельности Общества не относится
45.	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности исполнительных органов воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами акционерного общества, а в случае возникновения такого конфликта - обязанности информировать об этом совет директоров	Соблюдается	п. 11.9 Устава Общества Раздел 7 Положения о Правлении Общества. п. 2.5. Кодекса корпоративного поведения
46.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества критериев отбора управляющей организации (управляющего)		К деятельности Общества не относится
47.	Представление исполнительными органами акционерного общества ежемесячных отчетов о своей работе совету директоров	Соблюдается	По мере необходимости

№ пп	Положение кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
48.	Установление в договорах, заключаемых акционерным обществом с генеральным директором (управляющей организацией, управляющим) и членами правления, ответственности за нарушение положений об использовании конфиденциальной и служебной информации	Соблюдается	
Секретарь Общества			
Согласно Положению о Совете директоров Общества Секретарь Совета директоров обеспечивает оповещение членов Совета директоров, ведет протоколы заседаний и документооборот, обеспечивает решение организационных вопросов. Заполнение позиций 49 – 51 не целесообразно.			
Существенные корпоративные действия			
52.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об одобрении крупной сделки до ее совершения	Соблюдается	п.п. 9.2.18. – 9.2.19 и 10.2.22. Устава Общества
53.	Обязательное привлечение независимого оценщика для оценки рыночной стоимости имущества, являющегося предметом крупной сделки	Соблюдается	
54.	Наличие в уставе акционерного общества запрета на принятие при приобретении крупных пакетов акций акционерного общества (поглощении) каких-либо действий, направленных на защиту интересов исполнительных органов (членов этих органов) и членов совета директоров акционерного общества, а также ухудшающих положение акционеров по сравнению с существующим (в частности, запрета на принятие советом директоров до окончания предполагаемого срока приобретения акций решения о выпуске дополнительных акций, о выпуске ценных бумаг, конвертируемых в акции, или ценных бумаг, предоставляющих право приобретения акций общества, даже если право принятия такого решения предоставлено ему уставом)	Отсутствует	
55.	Наличие в уставе акционерного общества требования об обязательном привлечении независимого оценщика для оценки текущей рыночной стоимости акций и возможных изменений их рыночной стоимости в результате поглощения	Соблюдается	
56.	Отсутствие в уставе акционерного общества освобождения приобретателя от обязанности предложить акционерам продать принадлежащие им обыкновенные акции общества (эмиссионные ценные бумаги, конвертируемые в обыкновенные акции) при поглощении	Соблюдается	

№ пп	Положение кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
57.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об обязательном привлечении независимого оценщика для определения соотношения конвертации акций при реорганизации	Соблюдается	
Раскрытие информации			
58.	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, определяющего правила и подходы акционерного общества к раскрытию информации (Положения об информационной политике)	Соблюдается	
59.	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации о целях размещения акций, о лицах, которые собираются приобрести размещаемые акции, в том числе крупный пакет акций, а также о том, будут ли высшие должностные лица акционерного общества участвовать в приобретении размещаемых акций общества	Отсутствует	
60.	Наличие во внутренних документах акционерного общества перечня информации, документов и материалов, которые должны предоставляться акционерам для решения вопросов, выносимых на общее собрание акционеров	Соблюдается	п. 6.5. Положения о порядке подготовки и проведения общих собраний акционеров Общества.
61.	Наличие у акционерного общества веб-сайта в сети Интернет и регулярное раскрытие информации об акционерном обществе на этом веб-сайте	Соблюдается	
62.	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации о сделках акционерного общества с лицами, относящимися в соответствии с уставом к высшим должностным лицам акционерного общества, а также о сделках акционерного общества с организациями, в которых высшим должностным лицам акционерного общества прямо или косвенно принадлежит 20 и более процентов уставного капитала акционерного общества или на которые такие лица могут иным образом оказать существенное влияние	Соблюдается	Разделы 8 и 9 Положения о Совете директоров и Раздел 7 Положения о Правлении Общества.
63.	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации обо всех сделках, которые могут оказать влияние на рыночную стоимость акций акционерного общества	Отсутствует	

№ пп	Положение кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
64.	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа по использованию существенной информации о деятельности акционерного общества, акциях и других ценных бумагах общества и сделках с ними, которая не является общедоступной и раскрытие которой может оказать существенное влияние на рыночную стоимость акций и других ценных бумаг акционерного общества	Отсутствует	Акции Общества не котируются на фондовом рынке
Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью			
65.	Наличие утвержденных советом директоров процедур внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью акционерного общества	Соблюдается	Положение о Ревизионной комиссии Общества
66.	Наличие специального подразделения акционерного общества, обеспечивающего соблюдение процедур внутреннего контроля (контрольно-ревизионной службы)	Отсутствует	Согласно Положению о Ревизионной комиссии Общества
67.	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования об определении структуры и состава контрольно-ревизионной службы акционерного общества советом директоров	Соблюдается	
68.	Отсутствие в составе контрольно-ревизионной службы лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг	Соблюдается	
69.	Отсутствие в составе контрольно-ревизионной службы лиц, входящих в состав исполнительных органов акционерного общества, а также лиц, являющихся участниками, генеральным директором (управляющим), членами органов управления или работниками юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом	Соблюдается	
70.	Наличие во внутренних документах акционерного общества срока представления в контрольно-ревизионную службу документов и материалов для оценки проведенной финансово-хозяйственной операции, а также ответственности должностных лиц и работников акционерного общества за их непредставление в указанный срок	Соблюдается	

№ пп	Положение кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
71.	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности контрольно-ревизионной службы сообщать о выявленных нарушениях комитету по аудиту, а в случае его отсутствия - совету директоров акционерного общества	Соблюдается	
72.	Наличие в уставе акционерного общества требования о предварительной оценке контрольно-ревизионной службой целесообразности совершения операций, не предусмотренных финансово-хозяйственным планом акционерного общества (нестандартных операций)		Контроль осуществляют Совет директоров, Правление, Ревизионная комиссия и аудитор Общества
73.	Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка согласования нестандартной операции с советом директоров		Контроль осуществляют Совет директоров, Правление, Ревизионная комиссия и аудитор Общества
74.	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, определяющего порядок проведения проверок финансово-хозяйственной деятельности акционерного общества ревизионной комиссией		Контроль осуществляют Ревизионная комиссия и аудитор Общества
75.	Осуществление комитетом по аудиту оценки аудиторского заключения до представления его акционерам на общем собрании акционеров		Учитывая специфику деятельности Общества создание комитета не целесообразно
Дивиденды			
76.	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, которым руководствуется совет директоров при принятии рекомендаций о размере дивидендов (Положения о дивидендной политике)		Рассматривает и принимает рекомендации Совет директоров Общества
77.	Наличие в Положении о дивидендной политике порядка определения минимальной доли чистой прибыли акционерного общества, направляемой на выплату дивидендов, и условий, при которых не выплачиваются или не полностью выплачиваются дивиденды по привилегированным акциям, размер дивидендов по которым определен в уставе акционерного общества		Рассматривает и принимает рекомендации Совет директоров Общества
78.	Опубликование сведений о дивидендной политике акционерного общества и вносимых в нее изменениях в периодическом издании, предусмотренном уставом акционерного общества для опубликования сообщений о проведении общих собраний акционеров, а также размещение указанных сведений на веб-сайте акционерного общества в сети Интернет	Соблюдается	

Бухгалтерская отчетность и аудиторское заключение о достоверности бухгалтерской отчетности за отчетный и предыдущий годы

По мнению аудитора (ООО «ФБК»), прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «В/О «Авиаэкспорт» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Анализируя основные экономические показатели Общества можно сделать следующие выводы:

по результатам 2022 года Общество получило прибыль, задолженность по уплате налогов в бюджет отсутствует, задержек по выплате заработной платы нет. Корпоративных конфликтов нет.

Информация о базовых внутренних нормативных документах, являющихся основанием для формирования текущего Годового отчета, включая ключевые внутренние нормативные документы, регламентирующие функцию внутреннего аудита и вопросы деятельности СУРиВК

При подготовке годового отчета Общество руководствуется действующим законодательством Российской Федерации, ведет бухгалтерский учет в соответствии с требованиями Федерального закона «О бухгалтерском учете», Положениями, утвержденными приказами Минфина России, реализует Учетную политику Общества, выполняет требования налогового законодательства, рекомендации Аудитора и Ревизионной комиссии Общества, руководствуется Кодексом корпоративного поведения, утвержденным общим собранием акционеров, а также утвержденным Советом директоров Общества финансово-хозяйственным планом Общества.

Информация о получении Обществом государственной поддержки

В 2022 году ОАО «В/О «Авиаэкспорт» не получало государственной поддержки.