

УТВЕРЖДЕН
Годовым Общим собранием акционеров
ОАО «В/О «Авиаэкспорт»
« 25 » апреля 2024 года
Протокол № 44

ПРЕДВАРИТЕЛЬНО УТВЕРЖДЕН
Советом директоров
ОАО «В/О «Авиаэкспорт»
« 25 » марта 2024 года
Протокол № 04

*ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«ВНЕШНЕЭКОНОМИЧЕСКОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ
«АВИАЭКСПОРТ»*

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

за 2023 год

Генеральный директор В.Х. Нешков _____ (подпись)

город Москва
2024 год

Оглавление

стр.

Общие сведения об Обществе	4
Сведения о регистраторе Общества	4
Сведения об аудиторе Общества	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	6
Сведения об уставном капитале	6
Сведения о выпусках ценных бумаг	6-7
Сведения об акционерах общества	7
Положение в отрасли	7-8
Отчет Совета директоров о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности	8-10
Приоритетные направления деятельности	10-11
Финансовые результаты деятельности	11-14
Информация об использовании энергетических ресурсов	14
Перспективы развития Общества	14
Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества	14-15
Анализ рисков, связанных с деятельностью Общества	15-16
Сведения о совершенных Обществом сделках, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками	16
Сведения о совершенных Обществом сделках, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" сделками, в совершении которых имелась заинтересованность	16
Состав органов управления	16-19
Сведения о составе Совета директоров Общества, включая информацию об изменениях в составе Совета директоров Общества	19-22
Сведения о лице, занимающем должность (осуществляющем функции) единоличного исполнительного органа Общества	22-23
Сведения о членах коллегиального исполнительного органа Общества	23-24
Сведения о ревизионной комиссии Общества	24
Информация о сделках по приобретению или отчуждению акций Общества	25
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	25
Раздел о состоянии чистых активов акционерного общества (в случае необходимости)	25

Сведения о соблюдении Обществом кодекса корпоративного поведения	26- 34
Бухгалтерская отчетность и аудиторское заключение о достоверности бухгалтерской отчетности за отчетный и предыдущий годы	35
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	35
Информация о получении Обществом государственной поддержки	35

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 1027700047275, 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**

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, 101000, Москва, ул. Мясницкая, 44, стр. 2

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. ООО «ФБК» входит в Реестр аудиторских организаций, оказывающих аудиторские услуги общественно значимым организациям на финансовом рынке в соответствии с решением Банк России от 06.12.2022, входит в СРО аудиторов Ассоциация «Содружество», 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. В дебютной для себя номинации «Аудит инвестиционных институтов» Аудиторско-консалтинговая группа ФБК заняла первое место.

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 01.01.2024 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.

В 2023 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 (250 руб.)

Сведения об акционерах общества

По состоянию на 31.12.2023 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 31.12.2023	Доля в уставном капитале, %
Физические лица	218	9,9327
Юридические лица, всего	4	90,0672
в том числе:	ПАО «ОАК» ООО «АТИ» ООО «ВИКОН» ООО «Фирма «КАДМ»	15,0002 13,9839 27,0852 33,9979
Итого:	222	100,00

Положение в отрасли

В соответствии с Распоряжением Председателя Правительства РФ от 13 января 2024 года № 7-р Госкорпорация «Ростех» получит из Фонда национального благосостояния (ФНБ) 283,8 млрд. руб. на выпуск 609 гражданских пассажирских самолетов до 2030 года: 142 SJ-100, 270 МС-21-310, 70 Ил-114-300, 115 Ту-214 и 12 Ил-96-300. Такое количество воздушных судов соответствует последней версии комплексной программы развития авиационной отрасли России. Новые российские воздушные суда будут постепенно заменять иностранные авиалайнеры в парках отечественных авиакомпаний.

Средства из ФНБ выделяются с IV квартала 2023 года по IV квартал 2024 года в виде льготного займа под 1,5% годовых в рамках комплексной программы по расширению производства воздушных судов, авиационных двигателей, приборов и агрегатов. Они пойдут на расширение производственных мощностей, входящих в госкорпорацию авиастроительных предприятий – ОАК, ОДК, «Технодинамики», концерна «Радиоэлектронные технологии», а также их поставщиков, на закупку оборудования, проведения работ по импортозамещению, создание системы послепродажного обслуживания и запаса запчастей.

В Постановлении Правительства впервые дана оценка потребности в российских пассажирских самолетах до 2040 года. Ожидается, что с 2030 по 2040 год предприятия Ростеха выпустят для внутреннего рынка и на экспорт еще 200 SJ-100, 720 МС-21-300, 120 Ил-114-300, 200 Ту-214 и 20 Ил-96.

Начало первых поставок самолетов SJ-100, МС-21-300 и Ту-214 группе «Аэрофлот» ожидалось в 2024 году. Однако, по разным причинам программа поставок отечественных самолетов сдвигается на 2025-2026 гг.

Из Фонда национального благосостояния на расширение производства самолетов Ту-214 с 70 до 115 единиц до 2030 года были выделены дополнительные 41,8 млрд. руб. Данный самолет позиционировался как быстрая замена иностранным авиалайнерам до выхода импортозамещенной версии МС-21. Однако, на Ту-214 тоже надо было заменить 13%

компонентов, а также резко нарастить объемы производства с нынешних одного-двух самолетов в год. В результате начало поставок Ту-214 было перенесено. В декабре 2023 года ОАК смогла передать авиакомпании Red Wings только восстановленный Ту-214 выпуска 2009 года.

В 2023 году Россия окончательно вышла из совместного проекта с Китаем по разработке нового 280-местного широкофюзеляжного самолета CR929. ОАК сменил свой статус на поставщика отдельных компонентов и подсистем. На авиасалоне в Париже летом 2023 года китайская авиастроительная корпорация COMAC уже представляла данный самолет как собственную разработку под названием COMAC Wide-body.

В ноябре 2023 года глава Росавиации Дмитрий Ядров отметил, что пассажирский парк воздушных судов в России насчитывает 1167 единиц. Объем пассажирских авиаперевозок по итогам 2023 года превысил 103 млн. человек, что на 8% выше, чем годом раньше, и на 2 млн. чел. больше запланированного уровня.

В прошлом году был найден юридически надежный способ решить проблему с самолетами западных лизинговых компаний из-за запрета поставок авиатехники западными компаниями в нашу страну. Для выкупа иностранных авиалайнеров из ФНБ было выделено 300 млрд. руб. Бенефициарами данной программы оказались пять крупнейших авиакомпаний страны: государственная компания «Аэрофлот» с дочерними «Россией» и «Победой», выкупившая треть своего парка (98 самолетов) и две частные авиакомпании: S7 Airlines (выкупила почти половину парка – 45 ВС) и «Уральские авиалинии» (около трети парка – 19 ВС). Выкупленные самолеты стали основным драйвером роста авиаперевозок (данные журнала «Авиатранспортное обозрение»).

2023 год стал для Airbus лучшим годом по количеству заказов и третьим в истории по количеству поставок; высоким спросом пользовалась вся его продукция, включая широкофюзеляжные самолеты A350. Общее количество полученных в прошлом году заказов европейского самолетостроителя достигло 2319 самолетов, с учетом отказов – 2094. Компания поставила заказчикам 735 ВС, что на 11% больше, чем в 2022 году и на 39% превышает показатели американского конкурента.

Американский авиапроизводитель Boeing в 2023 году поставил 528 самолетов, из которых 75% приходится на узкофюзеляжные самолеты, и по итогам года получил 1314 новых заказов.

В 2023 году, как и в предыдущие годы, ОАО «В/О «Авиаэкспорт» 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 финансирования экспортных поставок.

Отчет Совета директоров о результатах деятельности Общества по приоритетным направлениям в 2023 году

Приоритетные направления деятельности Общества на 2023 год были внесены в текст годового отчета Общества за 2022 год, а именно:

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.

План Общества за 2023 год от всех видов деятельности выполнен на 101,8%. Доход от экспортных операций выполнен на 66,1%, от новых проектов – 129,1%, от управления объектами недвижимости – 103,4%, от управления активами – 141,7%. Основными причинами сокращения доходности по экспортным операциям и невыполнения плана явились следующие факторы: санкционная политика недружественных стран, давление на страны и компании, с которыми продолжается сотрудничество российских экспортеров и импортеров, включение в санкционные списки более 90% банковского сектора РФ и отключение российских банков от системы SWIFT, ввод вторичных санкций за проведение банковских операций в пользу российских предприятий, распространение эмбарго на товары, произведенные в третьих странах из российского сырья, сокращение объемов производимых авиазапчастей и др. Поставки фирмы «Авиатехсервис», являющейся структурным подразделением ОАО «В/О «Авиаэкспорт», сократились на 13% и составили 5,4 млн. долл. США.

Несмотря на негативную ситуацию с выполнением плана фирмой «Авиатехсервис» по получению дохода от экспортных операций, Общество в соответствии с утвержденными приоритетными направлениями деятельности постоянно ведет работу по поиску новых товаров и направлений своей деятельности. В результате такой работы в последнее время были достигнуты определенные положительные результаты, заключен ряд контрактов.

Временно свободные денежные средства в течение года размещались в виде депозитов согласно принятой в Обществе политике. В 2023 году применялась практика размещения денежных средств Общества с учетом изменения ключевой ставки и получения максимально возможных процентов, что дало возможность по итогам года перевыполнить установленный план.

Доход от управления объектами недвижимости выполнен на 103,4%. Доходность по сравнению с 2022 годом увеличилась на 3,8%. Указанная работа требует постоянного внимания и анализа динамики изменения стоимости арендных платежей в Москве. В связи с досрочным расторжением договора аренды проведена большая работа по поиску нового арендатора на освободившиеся площади в офисном центре на Рязанском проспекте. В настоящее время все принадлежащие Обществу помещения сданы на оптимальных условиях.

Сбалансированная политика Общества в области управления активами и сметными расходами дали возможность завершить 2023 год с положительными результатами и чистой прибылью 50 005 тыс. руб. Общество продолжает увеличивать капитализацию за счет получения положительных финансовых итогов по результатам деятельности и в 2023 году.

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. В настоящее время проводятся работы по переводу Общества на новый сервер, установку и ввод в эксплуатацию цифровой АТС.

В прошедшем году завершена работа по разработке и вводу в эксплуатацию нового сайта ОАО «В/О «Авиаэкспорт» на русском и английском языках, отвечающего современным требованиям, предъявляемым к корпоративным сайтам компаний.

Большое внимание руководство Общества уделяет обеспечению безопасных условий работы при соблюдении норм охраны труда и противопожарной безопасности. Затраты на проведение ремонта объектов недвижимости Общества увеличиваются, в 2023 году они составили 5,5 млн. руб. (в 2022 году – 3,2 млн. руб.).

Общество подтверждает устойчивое финансовое положение на протяжении многих лет, по показателю покрытия собственными оборотными средствами Общество остается на высоком уровне. Несмотря на последствия пандемии, санкционной политики США и стран ЕС, ограничительные меры и прочие негативные тенденции, Общество может успешно функционировать, оперативно корректировать внутренние процессы и решать поставленные задачи.

Руководство Общества в течение года продолжало проводить социальную политику, направленную на увеличение выплат сотрудникам в соответствии с достигнутыми результатами, осуществление выплат в сроки, установленные Коллективным договором, а также на повышение квалификации кадрового состава, обеспечении его медицинским обслуживанием. В 2023 году увеличился уровень зарплат сотрудников Общества на 23% по сравнению с 2022 годом. В течение года были решены кадровые вопросы, связанные с поиском и заменой уволившихся сотрудников. Численность штатных работников Общества по состоянию на 31.12.2023 составила 42 чел. В заграничном аппарате Общества числится 1 единица.

Квалификационная структура Общества следующая: с высшим профессиональным образованием - 83% (из них, 64% - с одним высшим образованием, 19% - с 2 высшими образованиями), со средне-специальным образованием - 14%, со средним образованием - 3%. Средний возраст работников Общества – 57,9 года. Структура кадрового состава по стажу работы в Обществе: от 0 до 5 лет - 17%, от 5 до 10 лет - 14%, от 10 до 15 лет - 9%, от 15 до 20 лет - 19%, от 20 до 25 лет - 5%, свыше 25 лет - 36%.

Приоритетные направления деятельности Общества на 2024 год

- Обеспечить рентабельную работу и выполнение финансово-хозяйственного плана Общества на 2024 год.
- Продолжить работу по поиску и реализации новых проектов, товаров и направлений деятельности по продукции российских производителей, а также развития импорта 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.
- 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 новых проектов и поддержания объектов недвижимости Общества в годном для эксплуатации состоянии.
- Добиваться повышения активов и капитализации Общества.

- Продолжить работу по расширению и углублению связей с российскими производителями товаров и услуг.
- Обеспечивать информационную безопасность и защиту баз данных Общества от внешних воздействий.
- Продолжить работу по проведению сбалансированной кадровой политики, подготовке кадрового резерва, привлечению молодых специалистов согласно потребностям Общества.

Финансовые результаты деятельности

Анализ финансового положения основан на балансовых показателях ОАО «В/О «Авиаэкспорт», достигнутых в 2023 году, и которые представлены в нижеследующей Таблице № 1. Аналитический баланс Общества дополнен показателями структуры и динамики вложений и источников средств Общества за анализируемый период.

Таблица № 1: Основные балансовые показатели Общества				(тыс. руб.)
Наименование статьи	31.12.2023		31.12.2022	
Внеоборотные активы	292 582	14,7%	292 792	15,8%
<i>Из них:</i>				
<i>Основные средства</i>	273 986	93,6%	281 807	96,2%
<i>Долгосрочные финвложения</i>	9 360	3,2%	7 008	2,4%
Оборотные активы	1 704 998	85,4%	1 562 530	84,2%
<i>в том числе:</i>				
Дебиторская задолженность(до 12 ме	171 498	10%	165 936	11%
Финансовые вложения	1 079 484	84%	1 102 161	93%
Итого активы	1 997 580	100%	1 855 322	100%
Долгосрочные обязательства	20 272	1%	22 848	1%
Краткосрочные обязательства	342 051	17%	244 511	13%
Собственный капитал	1 635 257	82%	1 587 963	86%
Итого обязательства и собственный капитал	1 997 580	100%	1 855 322	100%

Анализируя основные балансовые показатели Общества по состоянию на 31.12.2023 можно утверждать, что по сравнению с 2022 годом:

- ⇒ структура совокупных активов Общества в 2023г. (также, как и в предшествующем периоде) характеризуется преобладанием в их составе доли оборотных активов (86,3%), что соответствует профилю деятельности Общества;
- размер «Внеоборотных активов» изменился незначительно на 210 тыс. руб. из-за снижения балансовой стоимости основных средств путем начисления амортизации.
 - размер «Оборотных активов» увеличился в абсолютном значении по сравнению с 2022 г. на 142,5 млн. руб.
 - одновременно с увеличением оборотных активов выросли краткосрочные обязательства Общества. Из них в части кредиторской задолженности на 174,2 млн. рублей из-за увеличения производственных запасов организации в части готового товара на складе МПО им. Румянцева.
- ⇒ Следует отметить характер взаимоотношений Общества с бюджетами всех уровней: по состоянию на конец 2023 г. отражена переплата по различным налогам и сборам в размере 26,3 млн. руб. Общество производит оплату ежемесячных авансовых платежей от полученной прибыли в течении года.

- ⇒ Учитывая существующее геополитическое положение в мире 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 на деятельность Общества будет зависеть от продолжительности периода высокой геополитической напряженности и степени адаптации российской экономики к введенным санкциям.

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

Таблица 2: Основные финансовые показатели деятельности Общества за 2023 год

(тыс.руб.)

Показатель	2023	2022
Выручка от реализации, в том числе:	203 397	239 736
<i>от посреднической деятельности</i>	38 913	30 511
<i>от продажи товаров на экспорт</i>	109 100	155 875
<i>от аренды</i>	55 384	53 350
Валовая прибыль (убыток)	80 309	88 572
Прибыль (убыток) от продаж	(72 861)	(52 727)
Проценты к получению	91 489	104 401
Проценты к уплате	(1 273)	(1 482)
Прочие доходы	55 533	24 074
Прочие расходы	(15 657)	(26 497)
Доходы от участие в других организациях	-	-
Прибыль/убыток до налогообложения	57 231	47 769
Чистая прибыль (убыток)	50 005	36 460

По итогам 2023 года Общество получило прибыль (до налогообложения) в сумме 57 231 тыс. руб., после уплаты текущего налога на прибыль в размере 13 921 тыс. руб., чистая прибыль Общества составила 50 005 тыс. руб.

Выручка от реализации в 2023г. по сравнению с 2022 годом сократилась на 17,9%. Увеличение дохода от посреднической деятельности 8 402 тыс. руб. прежде всего связано с увеличением курса доллара, евро и юаней. Выручка от продажи товаров на экспорт сократилась на 30% по сравнению с прошлым годом. Сокращение выручки от реализации было компенсировано доходами от иных видов деятельности, что в итоге привело к увеличению чистой прибыли Общества на 37,2% по сравнению с аналогичным отчетным периодом.

Операции, не относящиеся к реализации.

Таблица № 3. Прочие доходы и расходы Общества за 2023 год. (тыс. руб.)

3.1. Прочие доходы	2023	2022
Курсовые разницы	37 655	-
Доходы от продажи и конвертации валюты	-	8 179
Финансовый результат от реализации основных средств	-	1 567

3.1. Прочие доходы	2023	2022
Прочие доходы, в том числе:	17 878	14 328
восстановленный резерв премии по итогам года с учетом страховых взносов	10 635	9 922
восстановленный резерв по оплате отпусков с учетом страховых взносов	2 421	2 127
безвозмездная передача товаров	2 231	1 565
Прочее	2 591	714
Итого:	555 33	24 074
3.2. Прочие расходы	2023	2022
Курсовые разницы	-	9 379
Расходы от продажи и конвертации валюты	556	109
Безвозмездная передача товаров	2 231	1 871
Расходы на услуги банков	2 535	2 730
Результат от закрытия счета в связи с постановлением правительства	485	-
Прочие	9 849	12 408
Итого:	15 657	26 497

Структура прочих операций Общества в 2023г., представленная в таблице № 3, характеризуется преобладанием прочих доходов над расходами. Операции, не относящихся к реализации Обществом товаров, работ, услуг в 2023г. сформировали положительный результат в размере 39 876 тыс. руб.

Анализ затрат ОАО «В/О «Авиаэкспорт»

Состав и структура затрат Общества приведены в следующей таблице.

Таблица № 4. Структура расходов Общества. (тыс. руб.)

Наименование статьи	2023	2022	Изменение
Себестоимость реализации, в том числе	123 088	151 164	28 076
<i>Себестоимость товаров (услуг) по приходу на экспорт</i>	92 163	122 348	30 185
<i>Затраты по аренде, выставкам и прочим услугам</i>	30 925	28 816	-2 109
Коммерческие расходы	1965	2 537	572
Управленческие расходы	151 204	138 762	-12 442
Итого расходы	276 257	292 463	16 206

В 2023 г. отмечается снижение общей суммы затрат на 28 076 тыс. руб. по сравнению с предыдущим годом.

Снизилась на 30 185 тыс. руб. себестоимость товаров в связи со сокращением объема поставок на экспорт, обусловленных санкционными действиями со стороны ряда государств и опасением со стороны недружественных стран ввода вторичных санкций в отношении покупателей российских товаров и услуг.

Основная сумма затрат Общества приходится на управленческие расходы, в состав которых вошли расходы, связанные с содержанием административного персонала Общества, ремонтом и поддержанием основных средств в состоянии, пригодном для эксплуатации, покрытием текущих расходов на коммунальные услуги, обслуживание транспорта, услуги связи, включая беспроводную, а также с уплатой налогов. Управленческие расходы в 2023 году увеличились на 9% по сравнению с предыдущим годом, что связано с увеличением расходов на содержание основных средств, а также индексацию ФОТ.

Экономические показатели ОАО «В/О «Авиаэкспорт»

Основные экономические показатели Общества, подготовленные согласно Методическим указаниям по проведению анализа финансового состояния организаций, утвержденных Госкомстатом России 28.11.2002, изложены в годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год.

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 2023г. характеризуется устойчивостью, степень независимости от внешних источников финансирования достаточно высока;
- Общество применяет своевременные меры к финансированию своей деятельности и обеспечению прибыльности результатов;
- Общество не обременено кредитными ресурсами;
- 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.

Информация об использовании энергетических ресурсов

Совокупные затраты на потребление всех видов энергетических ресурсов в 2023 году составили 3 989,3 тыс. руб. без учета НДС (в т.ч. арендаторы).

Информация об использовании энергетических ресурсов			
Вид энергоресурсов	потреблено в 2023 г.		
	в натуральном выражении		тыс. руб., без учета НДС
	ед. измер.	кол-во	
Электроэнергия	тыс. квт.ч	392,58	2 598,88
Теплоэнергия	Гкал	354,36	956,19
Газ природный	тыс.м*3	-	-
Хоз-питьевое водоснабжение	тыс. м*3	1,45	125,72
Техническое водоснабжение	тыс.м*3		
Бензин автомобильный	тыс.л.	6,0	308,51
Топливо дизельное	тыс.л.	-	-
Уголь	тыс.т.	-	-
Всего за год			3 989,30

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 2023 года (Протокол № 43), было принято следующее решение:

«Дивиденды по обыкновенным акциям ОАО «В/О «Авиаэкспорт» по результатам работы Общества в 2022 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 2023 года. Срок выплаты дивидендов – до 09 июня 2023 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, направленная на выплату акционерам, составила 2,803 млн. руб. Выплачено 2, 319 млн. рублей. Задолженность по выплате дивидендов за 2022 год составляет 119,7 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 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 рисков.

Отраслевые риски

Основные отраслевые риски Общества связаны с ситуацией в авиационной отрасли в целом. Среди основных ключевых факторов, влияющих на текущее положение, следует отметить следующие:

- негативное влияние санкций ЕС и США;
- удовлетворение потребностей внутреннего рынка;
- моральное устаревание авиационной техники российского производства, эксплуатирующейся за рубежом.

Общество предпринимает все необходимые действия для минимизации указанных рисков. Проводится постоянный анализ, мониторинг и прогнозирование развития рынка и динамики цен.

Валютные риски

Поскольку Общество осуществляет операции по приобретению/поставкам оборудования с иностранными поставщиками, осуществляет экспорт продукции, то оно подвержено риску изменения обменного курса, возникающему, главным образом, в связи с колебаниями курса рубля. Степень риска изменения курсов иностранных валют определяется показателем нетто-позиции, которая рассчитывается построчно по статьям и включает дебиторскую и кредиторскую задолженность, денежные средства и денежные эквиваленты, выраженные в иностранной валюте. Общество стремится идентифицировать и управлять валютным риском на комплексной основе, принимая во внимание всесторонний анализ естественных экономических инструментов.

Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременной в полном объеме погашать финансовые обязательства. Руководство Общества ежемесячно контролирует прогнозы движения денежных средств Общества. Общество старается поддерживать устойчивую базу финансирования, состоящую преимущественно из кредиторской задолженности. Денежные эквиваленты и краткосрочные финансовые вложения могут быть реализованы в денежной форме в целях удовлетворения непредвиденных потребностей в ликвидности.

Правовые риски

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

Введенные санкции, включение российского банковского сектора в санкции США и стран ЕС, отключение российской финансовой системы от международных расчетов, опасения по поводу ввода вторичных санкций затрагивают деятельность Общества. Влияние указанных событий на деятельность Общества будет зависеть от продолжительности периода действия санкций и адаптации российской экономики к введенным санкциям.

На отчетную дату, 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.

Предпринимаемые руководством Общества меры позволяют обеспечивать бесперебойное функционирование и исполнение обязательств перед контрагентами по всем направлениям бизнеса.

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 отчетности, 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 отчет Общества, годовая бухгалтерская отчетность, 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 2023 года (Протокол № 43) 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 2022 год.
3. Утверждение годовой бухгалтерской отчетности ОАО «В/О «Авиаэкспорт» за 2022 год.
4. Утверждение распределения прибыли и убытков ОАО «В/О «Авиаэкспорт» по результатам 2022 года.
5. О размере, сроках, форме и порядке выплаты дивидендов по результатам 2022 года.
6. Утверждение аудитора ОАО «В/О «Авиаэкспорт» на 2023 год.
7. Избрание Совета директоров ОАО «В/О «Авиаэкспорт».
8. Избрание Ревизионной комиссии ОАО «В/О «Авиаэкспорт».
9. Избрание Генерального директора ОАО «В/О «Авиаэкспорт».

На годовом общем собрании акционеров:

Утверждены: Годовой отчет Общества; годовая бухгалтерская отчетность; распределение прибыли Общества по результатам 2022 года; фирма ООО «ФБК» - аудитором Общества на 2023 год.

Принято решение: «Дивиденды по обыкновенным акциям ОАО «В/О «Авиаэкспорт» по результатам работы Общества в 2022 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 2023 года. Срок выплаты дивидендов – до 09 июня 2023 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.

На должность Генерального директора ОАО «В/О «Авиаэкспорт» на следующие пять лет избран Нешков Виктор Хрисанфович.

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 31.12.2023 в состав Совета директоров Общества входили следующие лица:

Состав Совета директоров, избранный годовым общим собранием акционеров 28 апреля 2023 г.					
Ф.И.О.	Год рождения	Образование	Место работы и занимаемая должность	Доля в УК, %	Доля 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.	0,11	0,11
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 корпоративному управлению 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., Дьяков Е.И., Кузнецов А.В., Майоров М.П., Мясников Ф.Н., Нешков В.Х., Никулин В.В. был избран годовым общим собранием акционеров 28.04.2022 (Протокол № 42).

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 28.04.2023 (Протокол № 43) принято решение членам Совета директоров Общества за 2022 год выплатить вознаграждение в размере 30 тыс. руб. каждому, председателю совета директоров – 60 тыс. руб., за счет прибыли 2022 года.

В 2023 году проведено 6 (шесть) заседаний Совета директоров ОАО «В/О «Авиаэкспорт» со следующими вопросами повестки дня:

1) 06.02.2023, 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».
- Об утверждении кандидатуры на должность Генерального директора ОАО «В/О «Авиаэкспорт».

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

2) 28.03.2023, Протокол № 05:

- Предварительное утверждение Годового отчета ОАО «В/О «Авиаэкспорт» за 2022 год. Годовой отчет предварительно утвержден.

3) 30.03.2023, Протокол № 06:

- Предварительное утверждение распределения прибылей и убытков ОАО «В/О «Авиаэкспорт» по результатам 2022 года.
- О размере, сроках, форме и порядке выплаты дивидендов по результатам 2022 года.
- О кандидатуре аудитора ОАО «В/О «Авиаэкспорт» на 2023 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.

4) 19.04.2023, Протокол № 07:

- Утверждение условий трудового договора с Генеральным директором ОАО «В/О «Авиаэкспорт».

Условия трудового договора утверждены.

5) 19.05.2023, 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».

6) 28.12.2023, Протокол № 02:

- Об утверждении финансово-хозяйственного плана ОАО «В/О «Авиаэкспорт» на 2024 год.

Финансово-хозяйственный план Общества на 2024 год утвержден. Приняты к сведению результаты деятельности Общества за 2023 год.

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

Решением общего собрания акционеров ОАО «В/О «Авиаэкспорт» от 28 апреля 2023 года (Протокол № 43) 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 31.12.2023 в состав Правления Общества входили следующие лица, избранные решением Совета директоров Общества от 19 мая 2023 года (Протокол № 01):

Состав Правления, избранный решением Совета директоров от 19 мая 2023 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	Директор по финансово-экономической работе-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.	0,11	0,11
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 2022 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 28.04.2023 (Протокол № 43) 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: Абызов М.В., Барабанов А.Б., Безматерных А.Н., Степанов А.В., Шалаева О.С. был избран годовым общим собранием акционеров 28.04.2022 (Протокол № 42).

Общим собранием акционеров ОАО «В/О «Авиаэкспорт» от 28.04.2023 (Протокол № 43) принято решение о выплате им вознаграждения за 2022 год в размере 15 тыс. рублей каждому за счет прибыли 2022 года.

Информация о сделках по приобретению или отчуждению акций Общества

В отчетном 2023 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 2023 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 19.04.2023 (Протокол № 07).

В 2023 году Общество выплатило членам Совета директоров и Правления (включая Генерального директора) вознаграждение в сумме 34 355 тыс. руб. Детализация выплат приведена в таблице:

Статьи выплат	2023 г.
Членам Совета директоров - всего, в т.ч.:	25 325
Вознаграждение членам Совета Директоров из чистой прибыли	300
Оплата труда	24 992
Дивиденды	33
Членам Правления – всего, в т.ч.:	9 030
Вознаграждение Членам Правления	150
Дивиденды	-
Оплата труда	8 880

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

По состоянию на конец отчетного периода стоимость чистых активов Общества составляет 1 635 258 000 руб. (1 587 963 000 руб. в 2022 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 членов 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 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Анализируя основные экономические показатели Общества можно сделать следующие выводы:

по результатам 2023 года Общество получило прибыль, задолженность по уплате налогов в бюджет отсутствует, задержек по выплате заработной платы нет. Корпоративных конфликтов нет.

Размер вознаграждения, выплаченного аудитору по итогам проверки годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2023 год, составил 980 тыс. руб. без учета НДС.

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 2023 году ОАО «В/О «Авиаэкспорт» не получало государственной поддержки.