

**УТВЕРЖДЕН**

Годовым заседанием общего собрания  
акционеров ОАО «В/О «Авиаэкспорт»  
« 29 » апреля 2025 года  
Протокол № 45

**ПРЕДВАРИТЕЛЬНО УТВЕРЖДЕН**

Советом директоров  
ОАО «В/О «Авиаэкспорт»  
« 28 » марта 2025 года  
Протокол № 05

*ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО  
«ВНЕШНЕЭКОНОМИЧЕСКОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ  
«АВИАЭКСПОРТ»*

---

***ГОДОВОЙ ОТЧЕТ***

---

***за 2024 год***

---

**Генеральный директор В.Х. Нешков** \_\_\_\_\_

(подпись)

город Москва

2025 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	6
Сведения о филиалах и представительствах	6
Сведения о дочерних и зависимых обществах	6
Сведения об уставном капитале	6
Сведения о выпусках ценных бумаг	7
Сведения об акционерах общества	7
Положение в отрасли	8
Отчет Совета директоров о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности	8-10
Приоритетные направления деятельности	10-11
Финансовые результаты деятельности	11-15
Информация об использовании энергетических ресурсов	15
Перспективы развития Общества	16
Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества	16
Анализ рисков, связанных с деятельностью Общества	16-17
Сведения о совершенных Обществом сделках, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками	17
Сведения о совершенных Обществом сделках, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" сделками, в совершении которых имелась заинтересованность	17
Состав органов управления	18-20
Сведения о составе Совета директоров Общества, включая информацию об изменениях в составе Совета директоров Общества	20-23
Сведения о лице, занимающем должность (осуществляющем функции) единоличного исполнительного органа Общества	23-24
Сведения о членах коллегиального исполнительного органа Общества	24-25
Сведения о ревизионной комиссии Общества	25
Информация о сделках по приобретению или отчуждению акций Общества	26
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	26
Раздел о состоянии чистых активов акционерного общества (в случае необходимости)	26
Сведения о соблюдении Обществом кодекса корпоративного поведения	27- 35

---

Бухгалтерская отчетность и аудиторское заключение о достоверности бухгалтерской отчетности за отчетный и предыдущий годы	36
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	36
Информация о получении Обществом государственной поддержки	36

---

## 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](mailto:info@aviaexport.com)

Адрес страницы в сети Интернет: [www.aviaexport.com](http://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](mailto:reestr@aoreestr.ru)

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

АО «Реестр» является одним из крупнейших регистраторов России с уникальным опытом работы на рынке ценных бумаг с апреля 1993 года, 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 25 филиалов в 24 регионах России, работающих в единой информационной сети, более 4900 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](mailto:germa@aoreestr.ru)

Оказывает полный комплекс услуг для акционерных обществ по ведению и хранению реестров владельцев именных ценных бумаг и консультации по всему спектру корпоративного права.

## 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. В общих рэнкингах крупнейших аудиторских организаций России и крупнейших аудиторских групп компания ФБК традиционно занимает 6-е место, показав положительную динамику по выручке за год в размере 18,5% и 13,5% соответственно. Второй год подряд аудиторско-консалтинговая группа ФБК лидирует в номинации «Аудит инвестиционных институтов», занимая 1-е место. 5-ю сточку компания сохранила и в рэнкинге аудиторских компаний, ранжированных по выручке от обязательного аудита, - рост за год составил более 25%. ООО «ФБК» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», включено в реестр аудиторских организаций, оказывающих аудиторские услуги общественно значимым организациям, а также общественно значимым организациям на финансовом рынке.

Руководители ФБК – вновь в топе рейтинга российских менеджеров. Согласно юбилейному рейтингу, опубликованному Ассоциацией Менеджеров и газетой «Коммерсантъ», четыре руководителя ФБК признаны одними из лучших управленцев в сфере профессиональных услуг.

## Данные о государственной регистрации

История создания и развития ОАО «В/О «Авиаэкспорт» изложена на сайте общества: [www.aviaexport.com](http://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 01.01.2025 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 2024 году уплачены следующие годовые членские взносы:

Московская торгово-промышленная палата	- 20 000,00 руб.;
Союз авиапроизводителей России	- 44 000,00 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 бумагах 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 31.12.2024 в реестре владельцев именных ценных бумаг общества зарегистрировано 223 держателя акций.

Сведения о количестве зарегистрированных лиц в реестре владельцев именных ценных бумаг		
Тип держателя акций	Кол-во по состоянию на 31.12.2024	Доля в уставном капитале, %
Физические лица	219	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
<b>Итого:</b>	<b>223</b>	<b>100,00</b>

## Положение в отрасли

Российская авиационная отрасль переживает трудные времена. Западные санкции фактически отрезали отечественный авиапром от международного рынка. Согласно Комплексной программе развития авиационной отрасли российские авиазаводы должны построить к 2030 году более 1000 пассажирских самолётов восьми типов: МС-21, Ту-214, Сухой Суперджет, Ил-114-300, Ил-96-300, ЛМС-901 «Байкал», ЛМС-192 «Освей» и ТВРС-44 «Ладога». По плану на 2024 год авиационная промышленность должна была поставить 69 самолетов и 98 вертолетов.

Европейский концерн Airbus отчитался о рекордном количестве выполненных за год поставок со времен пандемии, вдвое обошел своего конкурента по объему поставок. 766 коммерческих самолетов было передано 86 клиентам по всему миру и получено новых заказов на 878 самолетов. Среди самолетов, поставленных в 2024 году, 604 принадлежали к семейству A320neo, 75 – к A220, 57 – к A350 и 32 – к A330 neo.

Американский авиапроизводитель Boeing за 2024 год сумел поставить заказчикам 348 лайнеров и еще сильнее отстал от своего главного конкурента на рынке. Это на треть меньше, чем в прошлом году, и в целом худший результат со времен пандемии. Чистый объем заказов американского концерна составил 377 единиц. За минувший год Boeing получил заказы на 569 самолетов, однако часть клиентов отказалась от более ранних договоренностей.

В 2024 году, как и в предыдущие годы, ОАО «В/О «Авиаэкспорт» продолжал работать в сложных условиях введенных со стороны США и стран ЕС санкционных пакетов. В отчетном году продолжалось сокращение парка эксплуатируемой советской/российской авиатехники за рубежом, отсутствовали новые поставки гражданской авиатехники. Оставшиеся нерешенными вопросы расчетов за поставки авиатехники на экспорт с рядом стран привели к снижению экспортной выручки и увеличению накладных расходов для Общества.

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 2024 году

Приоритетные направления деятельности Общества на 2024 год были внесены в текст годового отчета Общества за 2023 год, а именно:

- 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 развитию 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.

План Общества за 2024 год от всех видов деятельности выполнен на 126,8%. Доход от экспортных операций выполнен на 2,7%, от новых проектов – 24,3%, от управления объектами недвижимости – 101,1%, от управления активами – 200,7%. 2024 год оказался сложным и непредсказуемым как в политическом, так и экономическом плане. После введения санкций в отношении России сильно усложнились схемы получения и проведения платежей по сделкам с иностранными компаниями, что, в значительной мере, привело к невыполнению плана Общества по экспорту. Были рассмотрены различные предложения по решению данных вопросов, от многих из них пришлось отказаться из-за их рискованности. Предпринимаемые Обществом усилия и наработки в этом направлении к концу года стали давать результаты и обратную связь. Заинтересованность инозаказчиков в возобновлении сотрудничества осталась. Начата работа по решению вопросов по платежам на межправительственном уровне и это необходимо, т.к. покупателями часто выступают госучреждения. Внушает надежду и конструктивность настроев наших традиционных партнеров, которые готовы обсуждать наши предложения и возможности. В 2025 года имеются серьезные намерения сломать негативную тенденцию, ожидаются платежи от инозаказчиков, которые ранее были заморожены. Имеются отдельные наработки в области импорта, что вызывает осторожный оптимизм. В текущем году можно положительно оценить работу с банками и недвижимостью Общества.

Несмотря на негативную ситуацию с выполнением плана фирмой «Авиатехсервис» по получению дохода от экспортных операций, Общество в соответствии с утвержденными приоритетными направлениями деятельности продолжает постоянно вести работу по поиску новых товаров и направлений своей деятельности. Заключен ряд контрактов на поставку ранее не поставляемой Обществом продукции.

Временно свободные денежные средства в течение года размещались в виде депозитов согласно принятой в Обществе политике. В 2024 году продолжалась политика по размещению 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 101,1%. Указанная работа требует постоянного внимания и анализа динамики изменения стоимости арендных платежей в Москве. В настоящее время все принадлежащие Обществу помещения сданы на оптимальных условиях.

Сбалансированная политика Общества в области управления активами и сметными расходами дали возможность завершить 2024 год с положительными результатами и чистой прибылью 55,3 млн. рублей. Общество продолжает увеличивать капитализацию за счет получения положительных финансовых итогов по результатам деятельности и в 2024 году.

В отчетном году постоянно велась работа по обслуживанию зданий, принадлежащих Обществу. Проведена замена покрытия на прилегающей к зданию территории по адресу: ул. Образцова, д. 21А, осуществлен ремонт фасада здания по адресу: М. Татарский пер., д. 4, стр. 3. На 2025 год запланировано: замена одного пассажирского лифта, частичная замена дренажных трубопроводов, частичная замена проводки противопожарной системы оповещения здания, реконструкция электрощитка 6 этажа и другое.

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 течение 2024 года отделом развития и автоматизации введена в эксплуатацию цифровая телефонная станция Grandstream, произведена замена оборудования, отвечающего современным требованиям, запущен новый сервер FireBird x64 взамен морально устаревшей станции (1998 г.), самостоятельно проводилась работа по ремонту и модернизации ранее закупленного оборудования.

В 2024 завершена работа по снижению кадастровой стоимости здания по ул. Образцова, д.21А, что позволило снизить налоговую нагрузку и произвести перерасчет ранее уплаченных налоговых платежей. Проведена положительная работа по исключению штрафных санкций за поставку товара в Индию, о чем было подписано соответствующее дополнение.

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 работникам в соответствии с достигнутыми результатами, осуществление выплат заработной платы в сроки, установленные Коллективным договором, а также обеспечение работников медицинским обслуживанием по нормам ДМС. В 2024 году фонд оплаты труда работников Общества вырос на 4,7% по сравнению с 2023 годом. Численность штатных работников Общества по состоянию на 31.12.2024 составила 42 чел. В загранаппарате Общества числится 1 единица. Своевременно осуществлялось оформление командировок как за рубеж, так и по России.

Квалификационная структура Общества следующая: с высшим профессиональным образованием - 79% (из них, 60% - с одним высшим образованием, 19% - с 2 высшими образованиями), со средне-специальным образованием - 19%, со средним образованием - 2%. Средний возраст работников Общества – 58,2 года. Структура кадрового состава по стажу работы в Обществе: от 0 до 5 лет - 14%, от 5 до 10 лет - 12%, от 10 до 15 лет - 16%, от 15 до 20 лет - 19%, от 20 до 25 лет - 2%, свыше 25 лет - 37%.

## **Приоритетные направления деятельности Общества на 2025 год**

- Обеспечить рентабельную работу и выполнение финансово-хозяйственного плана Общества на 2025 год.
- Продолжить работу по поиску и реализации новых проектов, товаров и направлений деятельности по продукции российских производителей, а также развитию 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.
- Добиваться повышения 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 2024 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	31.12.2024		31.12.2023	
<b>Внеоборотные активы</b>	<b>295 324</b>	<b>14,3%</b>	<b>292 547</b>	<b>14,7%</b>
<i>Из них:</i>				
<i>Основные средства</i>	267 603	90,6%	273 986	93,7%
<i>Долгосрочные финвложения</i>	9 360	3,2%	9 360	3,2%
<b>Оборотные активы</b>	<b>1 772 318</b>	<b>85,7%</b>	<b>1 699 980</b>	<b>85,3%</b>
<i>в том числе:</i>				
Дебиторская задолженность(до 12 ме	183 282	16%	170 851	10%
Финансовые вложения	1 174 074	84%	1 079 484	93%
<b>Итого активы</b>	<b>2 067 642</b>	<b>100%</b>	<b>1 992 527</b>	<b>100%</b>
<b>Краткосрочные обязательства</b>	<b>360 113</b>	<b>17%</b>	<b>337 510</b>	<b>17%</b>
<b>Собственный капитал</b>	<b>1 687 498</b>	<b>84%</b>	<b>1 634 744</b>	<b>82%</b>
<b>Итого обязательства и собственный капитал</b>	<b>2 067 642</b>	<b>100%</b>	<b>1 992 527</b>	<b>100%</b>

Анализируя основные балансовые показатели Общества по состоянию на 31.12.2024 можно утверждать, что по сравнению с 2023г:

⇒ структура совокупных активов Общества в 2024г. (так же, как и в предшествующем периоде) характеризуется преобладанием в их составе доли оборотных активов (85,7%), что соответствует профилю деятельности Общества;

- размер «Внеоборотных активов» изменился в сторону уменьшения в абсолютном значении незначительно - на 6 млн. руб. В целом, из-за снижения балансовой стоимости основных средств путем начисления амортизации.

- размер «Оборотных активов» увеличился в абсолютном значении по сравнению с 2023 г. на 72,3 млн. руб. Из них краткосрочная дебиторская задолженность увеличилась на 12 млн. рублей как следствие того, что в 2022 году ряд стран коллективного Запада объявил в отношении финансового, оборонного, 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 18,96 млн. рублей из-за увеличения производственных запасов и переоценки за счет изменения курсовых разниц.

⇒ Следует отметить характер взаимоотношений Общества с бюджетами всех уровней: по состоянию на конец 2024 г. отражена переплата по различным налогам и сборам в размере 10,8 млн. руб. Общество производит оплату ежемесячных авансовых платежей от полученной прибыли в течении года.

⇒ На фоне обострения геополитического конфликта на Украине ряд иностранных государств объявили экономические санкции в отношении некоторых секторов российской экономики, а также ее отдельных граждан.

⇒ Данные факторы привели к росту нестабильности на внутреннем финансовом рынке, падению курса рубля по отношению к основным мировым валютам, приостановлению или разрыву деловых отношений между партнерами в условиях неопределенности применения нового санкционного законодательства.

⇒ Введенные санкции напрямую затрагивают Общество, сократилась выручка, 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»  
В таблице № 2 приведены основные показатели финансовых результатов деятельности Общества.

**Таблица 2: Основные финансовые показатели деятельности Общества за 2024 год**

Показатель	2024	2023
Выручка от реализации, в том числе:	61 535	203 397
<i>от посреднической деятельности</i>	2 089	38 913
<i>от продажи товаров на экспорт</i>	1 792	109 100
<i>от аренды</i>	57 654	55 384
Валовая прибыль (убыток)	29 868	80 309
Прибыль (убыток) от продаж	(129 537)	(72 861)
Проценты к получению	184 639	91 489
Прочие доходы	26 967	55 533
Прочие расходы	(13 060)	(15 657)
Доходы от участие в других организациях	-	-
<b>Прибыль/убыток до налогообложения</b>	<b>67 774</b>	<b>57 231</b>
<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	<b>55 321</b>	<b>50 005</b>

По итогам 2024 года Общество получило прибыль (до налогообложения) в сумме 67 774 тыс. руб., после уплаты текущего налога на прибыль в размере 21 076 тыс. руб., чистая прибыль Общества составила 55 321 тыс. руб.

Выручка от реализации в 2024г. сократилась на 141 862 тыс. руб. по сравнению с 2023г. Произошло снижение дохода от посреднической деятельности на 36 824 тыс. руб., а от продажи товаров на экспорт – на 107 308 тыс. руб. из-за введенных санкций, затрагивающих банковский сектор и международные платежные системы.

При этом отмечается незначительное увеличение выручки от сдачи недвижимости на 2 270 тыс. руб. на сумму увеличения стоимости арендной оплаты.

В 2024г. Общество продолжило увеличивать доходность за счет размещения денежных средств на депозитных счетах в банках. Значение ключевой ставки ЦБ напрямую влияет на величину тех процентов, под которые банки выдают кредиты и привлекают депозиты. В течении 2024 года Банк России повысил ключевую ставку с 16% до 21%.

### Операции, не относящиеся к реализации.

Таблица № 3. Прочие доходы и расходы Общества за 2024 год.

	2024	2023
Курсовые разницы	18 062	37 655
Доходы от продажи и конвертации валюты	-	-
Финансовый результат от реализации основных средств	-	-

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Прочие доходы, в том числе:	8 905	17 878
восстановленный резерв премии по итогам года с учетом страховых взносов	1 076	10 635
восстановленный резерв по оплате отпусков с учетом страховых взносов	1 893	2 421
безвозмездная передача товаров	1 681	2 231
Возмещение налогов по решению суда	2 817	-
Прочее	1 438	2 591
<b>Итого</b>	<b>26 967</b>	<b>55 533</b>

### 3.2. Прочие расходы

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Курсовые разницы	-	-
Расходы от продажи и конвертации валюты	158	556
Безвозмездная передача товаров	1 682	2 231
Расходы на услуги банков	2 404	2 535
Результат от закрытия счета в связи с постановлением правительства	-	485
Прочие	8 816	9 849
<b>Итого</b>	<b>13 060</b>	<b>15 657</b>

Структура прочих операций Общества в 2024г., представленная в таблице № 3, характеризуется преобладанием прочих доходов над расходами. Операции, не относящиеся к реализации Обществом товаров, работ, услуг в 2024г. сформировали положительный результат в размере 13 907 тыс. руб.

За отчетный период проценты к получению составили 184,64 млн. руб., что значительно превысило доходы за 2023 г. на 93,15 млн. руб. Сохранение высокого уровня банковских процентных ставок по депозитам и увеличение курса валют позволило Обществу получить прибыль по итогам 2024 года.

#### Анализ затрат ОАО «В/О «Авиаэкспорт»

Состав и структура затрат Общества приведены в следующей таблице.

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

Наименование статьи	2024	2023	Изменение
<b>Себестоимость реализации, в том числе</b>	<b>31 667</b>	<b>123 088</b>	<b>-91 421</b>
<i>Себестоимость товаров (услуг) по приходу на экспорт</i>	631	92 163	-91 532
<i>Затраты по аренде, выставкам и прочим услугам</i>	31 036	30 925	111
<b>Коммерческие расходы</b>	<b>74</b>	<b>1 965</b>	<b>-1 891</b>
<b>Управленческие расходы</b>	<b>159 331</b>	<b>151 205</b>	<b>8 126</b>
<b>Итого расходы</b>	<b>191 072</b>	<b>276 258</b>	<b>-85 186</b>

В 2024 г. отмечается значительное снижение общей суммы затрат на 85 186 тыс. руб. по сравнению с предыдущим годом.

Себестоимость товаров по приходу на экспорт снизилась на 91 532 тыс. рублей, это связано со снижением объема 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 2024 году увеличились на 8 126 тыс. руб. и составили 159 331 тыс. руб.

На увеличение управленческих расходов, по сравнению с 2023 годом, повлияли следующие моменты:

Увеличение расходов на ремонт недвижимости, числящейся на балансе Общества, на командировочные и сопутствующие им выплаты, и, в целом, повышения цен на оказываемые Обществу услуги и приобретенные материальные ценности в силу инфляции.

#### 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:

<b>Виды финансовых показателей</b>	<b>01.01.2024</b>	<b>31.12.2024</b>
<b>1. Оценка финансовой устойчивости</b>		
<b>1.1. Коэффициент концентрации собственного капитала</b> = Собственный капитал / Всего хозяйственных средств (Ф1:1300/Ф1:1600).	<b>0,819</b>	<b>0,816</b>
<b>1.2. Коэффициент финансовой зависимости</b> = Всего хозяйственных средств / Собственный капитал (Ф1:1600/Ф1:1300)	<b>1,219</b>	<b>1,225</b>
<b>1.3. Коэффициент маневренности собственного капитала</b> = Стоимость оборотных средств / Собственный капитал ((Ф1:1200-Ф1:1500)/Ф1:1300)	<b>0,833</b>	<b>0,837</b>
<b>2. Оценка ликвидности</b>		
<b>2.1. Величина собственных оборотных средств</b> <b>(функциональный капитал)</b> = Оборотные активы - Краткосрочные пассивы (Ф1:1200-Ф1:1500)	<b>1 362 470</b>	<b>1 412 205</b>
<b>2.2. Маневренность собственных оборотных средств</b> = Денежные средства / Функционирующий капитал (Ф1:1250/(Ф1:1200-Ф1:1500))	<b>0,170</b>	<b>0,149</b>
<b>2.3. Коэффициент текущей ликвидности</b> = Оборотные активы / Краткосрочные пассивы (Ф1:1200/Ф1:1500)	<b>5,037</b>	<b>4,922</b>
<b>2.4. Коэффициент быстрой ликвидности</b> . = Оборотные активы за минусом запасов / Краткосрочные пассивы ((Ф1:1200- Ф1:1210)/Ф1:1500)	<b>4,591</b>	<b>4,502</b>
<b>2.5. Коэффициент абсолютной ликвидности</b> <b>(платежеспособности)</b> = Денежные средства / Краткосрочные пассивы (Ф1:1250/Ф1:1500)	<b>0,686</b>	<b>0,584</b>
<b>2.6. Доля оборотных средств в активах</b> = Оборотные активы / Всего хозяйственных средств (Ф1:1200/Ф1:1600)	<b>0,854</b>	<b>0,857</b>
<b>2.7. Доля собственных оборотных средств в общей их сумме</b> = Собственные оборотные средства / Оборотные активы ((Ф1:1200-Ф1:1500)/Ф1:1200)	<b>0,799</b>	<b>0,797</b>
<b>3. Оценка рентабельности</b>		
<b>3.1. Чистая прибыль (ОФР:2400)</b>	<b>50 005</b>	<b>55 321</b>
<b>3.4. Рентабельность совокупного капитала</b> = Чистая прибыль / Итог баланса (ОФР:2400/Ф1:1600)	<b>0,025</b>	<b>0,027</b>
<b>3.5. Рентабельность собственного капитала</b> = Чистая прибыль / Собственный капитал. (ОФР:2400/Ф1:1300)	<b>0,031</b>	<b>0,033</b>
<b>3.6. Период окупаемости собственного капитала</b> Собственный капитал / Чистая прибыль (Ф1:1300/ОФР:2400)	<b>32,692</b>	<b>30,504</b>

<b>Виды финансовых показателей</b>	<b>01.01.2024</b>	<b>31.12.2024</b>
<b>4. Оценка имущественного положения</b>		
<b>4.1. Сумма хозяйственных средств = Итог баланса (Ф1:1600)</b>	<b>1 992 527</b>	<b>2 067 642</b>
<b>4.2. Доля основных средств в активах = Стоимость основных средств / Итог баланса (Ф1:1150/Ф1:1600)</b>	<b>0,137</b>	<b>0,129</b>
<b>5. Оценка деловой активности</b>		
<b>5.1 Производительность труда = Выручка от продаж / Среднесписочная численность</b>	<b>4 960,90</b>	<b>1500,85</b>
<b>5.10. Коэффициент погашаемости дебиторской задолженности = Дебиторская задолженность / Выручка от продаж (Ф1:1230/ОФР:2110)</b>	<b>0,843</b>	<b>2.979</b>
<b>5.11. Оборачиваемость собственного капитала = Выручка от продаж / Собственный капитал (ОФР:2110/Ф1:1300)</b>	<b>0,124</b>	<b>0.036</b>
<b>5.12. Оборачиваемость совокупного капитала = Выручка от продаж / Итог баланса (ОФР:2110/Ф1:1600)</b>	<b>0,102</b>	<b>0.030</b>

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 2024г. 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 2024 году составили 4 292,3 тыс. руб. без учета НДС (в т.ч. арендаторы).

<b>Информация об использовании энергетических ресурсов</b>			
<b>Вид энергоресурсов</b>	<b>потреблено в 2024 г.</b>		
	<b>в натуральном выражении</b>		<b>тыс. руб., без учета НДС</b>
	<b>ед. измер.</b>	<b>кол-во</b>	
Электроэнергия	тыс. квт.ч	403,38	2 821,61
Теплоэнергия	Гкал	360,77	911,00
Газ природный	тыс.м*3	-	-
Хоз-питьевое водоснабжение	тыс. м*3	1,57	152,88
Техническое водоснабжение	тыс.м*3		
Бензин автомобильный	тыс.л.	7,10	406,81
Топливо дизельное	тыс.л.	-	-
Уголь	тыс.т.	-	-
<b>Всего за год</b>			<b>4 292,30</b>

---

## 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 25 апреля 2024 года (Протокол № 44), было принято следующее решение:

«Дивиденды по обыкновенным акциям ОАО «В/О «Авиаэкспорт» по результатам работы Общества в 2023 году выплатить в денежной форме в размере 35 рублей за одну обыкновенную акцию. Дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов - 13 мая 2024 года. Срок выплаты дивидендов – до 11 июня 2024 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, 321 млн. рублей. Задолженность по выплате дивидендов за 2023 год составляет 117,05 тыс. руб. Перечислен налог на прибыль в размере 328 251 руб. и НДФЛ – 36 202 руб. Дивидендная задолженность перед федеральным бюджетом отсутствует.

## Анализ рисков, связанных с деятельностью Общества

В 2024 году сохраняется значительная геополитическая напряженность, продолжающаяся с февраля 2022 года в результате дальнейшего развития ситуации, связанной с Украиной. Были введены и продолжают вводиться санкции и ограничения в отношении множества российских организаций, включая прекращения доступа к рынкам евро и долларов США, международной системе SWIFT и многое другое. В отчетном году валютные курсы к рублю значительно выросли по сравнению с курсами, действующими по состоянию на 31 декабря 2023 года. В течение 2024 года Банк России повысил ключевую ставку с 16% до 21%. Ожидаются дальнейшие санкции и ограничения в отношении зарубежной деловой активности российских организаций, а также дальнейшее негативные последствия для российской экономики в целом, но оценить в полной мере степень и масштаб возможных последствий не представляется возможным.

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

Будущие последствия экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

### Отраслевые риски

Основные отраслевые риски Общества связаны с возможным ухудшением ситуации в авиационной отрасли в целом. Среди основных ключевых факторов, влияющих на текущее положение, негативное влияние санкций ЕС и США.

### **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 постоянно контролирует движение 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 последствиям его изменения. Правовые риски в Обществе отнесены к группе приемлемых рисков.

### **Геополитический риск**

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, которые в основном напрямую влияют на деятельность Общества, т.к. затрагивают банковский сектор и 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.

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): 25 апреля 2024 года (Протокол № 44) 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 2023 год.
3. Утверждение годовой бухгалтерской отчетности ОАО «В/О «Авиаэкспорт» за 2023 год.
4. Утверждение распределения прибыли и убытков ОАО «В/О «Авиаэкспорт» по результатам 2023 года.
5. О размере, сроках, форме и порядке выплаты дивидендов по результатам 2023 года.
6. Утверждение аудитора ОАО «В/О «Авиаэкспорт» на 2024 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 Общества по результатам 2023 года; фирма ООО «ФБК» - аудитором Общества на 2024 год.

Принято решение: «Дивиденды по обыкновенным акциям ОАО «В/О «Авиаэкспорт» по результатам работы Общества в 2023 году выплатить в денежной форме в размере 35 рублей за одну обыкновенную акцию. Дата, на которую определяются лица, имеющие право на

получение дивидендов - 13 мая 2024 года. Срок выплаты дивидендов – до 11 июня 2024 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, отнесенные 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, отнесенных 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 31.12.2024 в состав Совета директоров Общества входили следующие лица:

<b>Состав Совета директоров, избранный годовым общим собранием акционеров 25 апреля 2024 г.</b>					
<b>Ф.И.О.</b>	<b>Год рождения</b>	<b>Образование</b>	<b>Место работы и занимаемая должность</b>	<b>Доля в УК, %</b>	<b>Доля ОА, %</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
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 28.04.2023 (Протокол № 43).

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 25.04.2024 (Протокол № 44) принято решение членам Совета директоров Общества за 2023 год выплатить вознаграждение в размере 30 тыс. руб. каждому, председателю совета директоров – 60 тыс. руб., за счет прибыли 2023 года.

В 2024 году проведено 6 (шесть) заседаний Совета директоров ОАО «В/О «Авиаэкспорт» со следующими вопросами повестки дня:

1) 05.02.2024, Протокол № 03:

- 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) 25.03.2024, Протокол № 04:

- Предварительное утверждение Годового отчета ОАО «В/О «Авиаэкспорт» за 2023 год. Годовой отчет предварительно утвержден.

3) 28.03.2024, Протокол № 05:

- Предварительное утверждение распределения прибылей и убытков ОАО «В/О «Авиаэкспорт» по результатам 2023 года.

- О размере, сроках, форме и порядке выплаты дивидендов по результатам 2023 года.
- О кандидатуре аудиторской организации ОАО «В/О «Авиаэкспорт» на 2024 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) 17.05.2024, 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».

5) 04.09.2024, Протокол № 02:

- Об отмене решения Совета директоров ОАО «В/О «Авиаэкспорт» о прекращении участия Общества в дочернем предприятии – Обществе с ограниченной ответственностью «Промышленно-инвестиционная группа «ТАКТ». Решение Совета директоров Общества отменено.

6) 25.12.2024, Протокол № 03:

- Об утверждении финансово-хозяйственного плана ОАО «В/О «Авиаэкспорт» на 2025 год.

Финансово-хозяйственный план Общества на 2025 год утвержден. Приняты к сведению результаты деятельности Общества за 2024 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 Технико-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 31.12.2024 в состав Правления Общества входили следующие лица, избранные решением Совета директоров Общества от 17 мая 2024 года (Протокол № 01):

Состав Правления, избранный решением Совета директоров от 17 мая 2024 года					
Ф.И.О.	Год рождения	Образование	Место работы и занимаемая должность	Доля в УК, %	Доля в 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	0,04	0,04

			ОАО «В/О «Авиаэкспорт» с 2006г.		
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 19 мая 2023 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 25.04.2024 (Протокол № 44) Ревизионная комиссия была избрана в следующем составе:

- Абызов Михаил Вячеславович - Руководитель направления проверок и ревизий ФХД организаций Группы ОАК.
- 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 28.04.2023 (Протокол № 43).

Общим собранием акционеров ОАО «В/О «Авиаэкспорт» от 25.04.2024 (Протокол № 44) принято решение о выплате им вознаграждения за 2023 год в размере 15 тыс. рублей каждому за счет прибыли 2023 года.

## Информация о сделках по приобретению или отчуждению акций Общества

В отчетном 2024 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 2024 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 2024 году Общество выплатило членам Совета директоров и Правления (включая Генерального директора) вознаграждение в сумме 32 505 тыс. руб. Детализация выплат приведена в таблице:

<b>Статьи выплат</b>	<b>2024 г.</b>
<b>Членам Совета директоров - всего, в т.ч.:</b>	<b>24 626</b>
Вознаграждение членам Совета Директоров из чистой прибыли	300
Оплата труда	24 289
Дивиденды	37
<b>Членам Правления – всего, в т.ч.:</b>	<b>7 879</b>
Вознаграждение Членам Правления	150
Дивиденды	-
Оплата труда	7 729

Сумма вознаграждения членам Ревизионной комиссии Общества за 2024 год составила 60 тыс. руб. (в 2023 году – 60 тыс. руб.).

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

По состоянию на конец отчетного периода стоимость чистых активов Общества составляет 1 687 498 тыс. руб.

### **Сведения о соблюдении Обществом кодекса корпоративного управления**

№ пп	Положение кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
<b>Общее собрание акционеров</b>			
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.
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.

№ пп	Положение кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
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.
<b>Совет директоров</b>			
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
14.	Наличие в составе совета директоров акционерного общества не менее 3 независимых директоров, отвечающих требованиям Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается	

№ пп	Положение кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
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.
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.

№ пп	Положение кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
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
<b>Исполнительные органы</b>			
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
42.	Отсутствие в составе исполнительных органов лиц, являющихся участником, генеральным директором (управляющим), членом органа управления или работником юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом	Соблюдается	

№ пп	Положение кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
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
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	
<b>Секретарь Общества</b>			

№ пп	Положение кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
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.			
<b>Существенные корпоративные действия</b>			
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	
57.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об обязательном привлечении независимого оценщика для определения соотношения конвертации акций при реорганизации	Соблюдается	
<b>Раскрытие информации</b>			

№ пп	Положение кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
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	
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
<b>Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью</b>			

<b>№ пп</b>	<b>Положение кодекса корпоративного поведения</b>	<b>Соблюдается или не соблюдается</b>	<b>Примечание</b>
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	
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	

№ пп	Положение кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
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
<b>Дивиденды</b>			
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 2024 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2024 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Анализируя основные экономические показатели Общества можно сделать следующие выводы:

по результатам 2024 года Общество получило прибыль, задолженность по уплате налогов в бюджет отсутствует, задержек по выплате заработной платы нет. Корпоративных конфликтов нет.

Размер вознаграждения, выплаченного аудитором по итогам проверки годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2024 год, составил 900 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 2024 году ОАО «В/О «Авиаэкспорт» не получало государственной поддержки.