

Утвержден  
Общим собранием акционеров  
АО «ССЗ «Лотос»  
протокол № \_\_\_\_\_ от \_\_\_\_\_

Предварительно утвержден  
Советом директоров  
АО «ССЗ «Лотос»  
протокол № 8 от 16.05.2022

# ГОДОВОЙ ОТЧЕТ Акционерного общества «Судостроительный завод «Лотос» за 2021 год

Генеральный директор АО «ЮЦСС» –  
управляющей организации АО «ССЗ «Лотос»

А.В. Мишанов

Главный бухгалтер

Х.Г. Душанова

Корпоративный секретарь

Б.В. Дука

## СОГЛАСОВАНО:

Генеральный директор  
АО «ЮЦСС»

А.В. Мишанов

Заместитель Генерального директора  
АО «ЮЦСС» по экономике и финансам

Д.А. Антипов

Заместитель Генерального директора  
АО «ЮЦСС» по правовому обеспечению

Е.И. Макарич

Корпоративный секретарь АО «ЮЦСС»

Д.Б. Губаревский

Начальник бюро внутреннего контроля  
и управления рисками АО «ЮЦСС»

О.В. Тельбухов

г. Нариманов  
2022

## Оглавление

Обращение Генерального директора Управляющей организации.....	3
Краткие итоги отчетного года.....	4
1. Портрет Общества .....	4
1.1. История создания и деятельности Общества .....	4
1.2. Ключевые события отчетного года Общества .....	5
2. Положение Общества в отрасли .....	5
3. Основные направления развития Общества.....	8
3.1. Перспективы развития Общества .....	8
3.2. Техническое развитие .....	9
3.3. Энергосбережение и повышение энергетической эффективности .....	14
3.4. Программа отчуждения непрофильных активов .....	16
3.5. Функционирование системы менеджмента качества и стандартизации .....	16
4. Финансово-экономические результаты отчетного года .....	17
4.1. Основные финансово-экономические показатели .....	17
4.2. Ключевые показатели эффективности .....	19
4.3. Чистые активы .....	21
4.4. Сведения о распределении чистой прибыли .....	22
5. Корпоративное управление .....	23
5.1. Политика в области корпоративного управления.....	23
5.2. Структура органов управления и контроля .....	25
5.3. Общее собрание акционеров .....	25
5.4. Совет директоров .....	26
5.5. Корпоративный секретарь .....	32
5.6. Единоличный исполнительный орган.....	32
5.7. Ревизионная комиссия .....	33
6. Управление рисками и внутренний контроль.....	35
7. Внутренний аудит.....	38
8. Основные факторы рисков, связанных с деятельностью Общества.....	40
9. Социальная ответственность .....	51
9.1. Управление персоналом .....	51
9.2. Безопасность труда .....	54
10. Приложения к годовому отчету .....	55
10.1. Бухгалтерская отчетность Общества за 2021 г. по РСБУ .....	55
10.2. Аудиторское заключение к бухгалтерской отчетности по РСБУ .....	60
10.3. Объем использованных Обществом энергетических ресурсов .....	66
10.4. Закупочная деятельность.....	66
10.5. Сведения о сделках Общества, в совершении которых имеется заинтересованность....	69
10.6. Сведения о выполнении поручений Совета директоров .....	73
10.7. Информация о базовых документах, являющихся основанием для формирования годового отчета, а также регламентирующих функцию внутреннего аудита и вопросы деятельности системы внутреннего контроля и управления рисками.....	74
10.8. Сведения об Обществе.....	74
10.9. Заключение ревизионной комиссии .....	76

## **Обращение Генерального директора Управляющей организации**

АО «ССЗ «Лотос» (далее – Общество) является одним из крупных судостроительных предприятий юга России. Общество располагает квалифицированным персоналом, передовыми техническими возможностями, что позволяет Обществу обеспечивать строительство самых современных судов на конкурентоспособных условиях.

В отчетном году сотрудники АО «ССЗ «Лотос» продолжили решать вопросы финансового оздоровления Общества, повышения эффективности и прибыльности его деятельности.

Главными задачами Общества в отчетном периоде являлись – стабилизация финансового положения; снижение кредиторской и дебиторской задолженностей; оптимизация издержек; сокращение сроков строительства судов; привлечение новых судостроительных заказов.

Одним из ключевых событий в отчетном году стал технологический выход круизного лайнера проекта PV300VD «Петр Великий» в фарватер реки для проведения пуско-наладочных работ пропульсивного комплекса и испытаний систем теплохода. Специалисты завода протестировали работу винто-рулевого комплекса круизного лайнера, испытали якорно-швартовые механизмы, после чего судно вернулось на достроенную набережную для завершения строительства.

Кроме того, в прошедшем году, в кооперации с другим предприятием Группы ОСК – АО «ЮЦСС» на предприятии успешно велось строительство блоков центральной части опорного основания ледостойкой стационарной платформы ЛСП «А» в рамках инвестиционного проекта ПАО «Газпром» для освоения месторождения «Каменномысское-море» в Обской губе Карского моря.

В 2021 году завод также продолжил наращивать компетенции по реализации проектов дноуглубительного флота. На предприятии продолжается строительство четырех инновационных земснарядов проектов 93.159 и 93.159.1. Корпусные работы на земснарядах завершены ранее контрактных сроков, в настоящее время осуществляется монтаж оборудования.

Логичным итогом отчетного года стало заключение 30 декабря 2021 г. нового договора на строительство еще двух земснарядов с акционерным обществом «Государственная транспортная лизинговая компания». Мы не исключаем, что АО «ССЗ «Лотос» в будущем может стать основной производственной площадкой для строительства технического флота страны.

Отдельно стоит отметить, что Общество целенаправленно решает задачи по сохранению и развитию кадрового потенциала. Расширяется сотрудничество с учебными заведениями Астраханской области, которое дает возможность молодежи приобретать производственные навыки на рабочих местах. В рамках взаимодействия с учебными заведениями на участке производственной подготовки предприятия в отчетном году прошли производственную практику порядка 200 студентов.

Особо пристальное внимание в Обществе в прошедшем году уделялось прививочной кампании по вакцинации против новой коронавирусной инфекции COVID-19. По итогам года уровень иммунизации трудового коллектива Общества составил более 90%.

Я благодарю всех сотрудников АО «ССЗ «Лотос» за плодотворную работу в прошедшем году и высокий профессионализм. Уверен, что в предстоящем году мы приложим максимум усилий, чтобы обеспечить дальнейшее устойчивое развитие нашего завода.

Анатолий Викторович Мишанов

## **Краткие итоги отчетного года**

### *Основные финансово-экономические показатели*

*Таблица № 1*

<b>Наименование показателя</b>	<b>ед. изм.</b>	<b>2019 год</b>	<b>2020 год</b>	<b>2021 год</b>
Выручка	тыс. руб.	1 429 635	2 321 240	1 401 247
Себестоимость продаж	тыс. руб.	-1 412 939	-1 763 241	-2 175 927
Валовая прибыль (убыток)	тыс. руб.	16 696	557 999	-774 680
Прибыль (убыток) от продаж	тыс. руб.	16 696	239 192	-1 096 808
Чистая прибыль (убыток)	тыс. руб.	-49 388	-306 468	-1 267 190
Численность персонала	чел.	853	964	946

## **1.Портрет Общества**

### **1.1. История создания и деятельности Общества**

В начале 1980-х годов в Наримановском районе Астраханской области началось строительство нового судостроительного предприятия, предназначенного для строительства технических сооружений (нефтедобывающих платформ, плавучих буровых установок, судов технического флота) необходимых для освоения шельфовых месторождений Каспийского моря.

Датой создания Общества является 6 февраля 1986 г. когда был издан приказ № 51 Министра судостроительной промышленности СССР «О вводе строящегося завода «Лотос» в число действующих». На момент создания Общество имело организационно-правовую форму государственного предприятия и его полным наименованием являлось - государственное предприятие «Судостроительный завод «Лотос».

В 1993 году, во исполнение Указа Президента Российской Федерации от 01.07.1992 № 721 «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные общества», государственное предприятие «Судостроительный завод «Лотос» было преобразовано в акционерное общество открытого типа и приватизировано.

07.07.1997 Администрацией Наримановского района Астраханской области было зарегистрировано изменение организационно-правовой формы Общества на открытое акционерное общество (свидетельство о государственной перерегистрации юридического лица № 116 от 07.07.1997).

В 2015 году решением общего собрания акционеров Общества (протокол от 03.07.2015 № 30) была утверждена новая редакция Устава, в соответствии с которой Общество приобрело действующую организационно-правовую форму и наименование – акционерное общество «Судостроительный завод «Лотос».

В отчетном периоде Общество не имело дочерних и зависимых обществ.

## **1.2. Ключевые события отчетного года Общества**

Ключевым событием для Общества стал технологический выход круизного лайнера проекта PV300VD «Петр Великий» в фарватер реки для проведения пусконаладочных работ пропульсивного комплекса и испытаний систем теплохода. Специалисты завода протестировали работу винто-рулевого комплекса круизного лайнера, испытали якорно-швартовые механизмы, после чего судно успешно вернулось на достроенную набережную для завершения строительства.

Также одним из ключевых событий для Общества в прошедшем году стало заключение 30 декабря 2021 года договора с АО «ГТЛК» на строительство двух самоходных роторно-ковшевых земснарядов пр. 93.159.

В отчетном году Общество продолжило строительство четырех единиц земснарядов в рамках контракта, заключенного в 2020 году с АО «ГТЛК». Корпусные работы по судам завершены раньше контрактных сроков, ведется насыщение земснарядов оборудованием.

Кроме того, одним из ключевых проектов для Общества в 2021 году стало строительство блоков центральной части опорного основания ледостойкой стационарной платформы ЛСП «А» для освоения месторождения «Каменномысское-море», которое осуществлялось в кооперации с другим предприятием Группы ОСК – АО «ЮЦСС».

## **2. Положение Общества в отрасли**

АО «ССЗ «Лотос» входит в состав Группы ОСК. Группа ОСК — крупнейшая судостроительная компания России. В холдинг входит более 40 проектно-конструкторских бюро, специализированных научно-исследовательских центров, верфей, судоремонтных и машиностроительных предприятий, на базе которых консолидирована большая часть отечественного судостроительного комплекса.

АО «ССЗ «Лотос» имеет опыт строительства верхних строений стационарных морских буровых платформ, мелкосидящих морских буровых платформ, металлоконструкций различного типа. Кроме того, в области транспортного судостроения заводом было освоено строительство сухогрузных и нефтеналивных судов различных районов плавания - морского, речного и смешанного типа «река-море» (навалочных, контейнеровозов, танкеров), вспомогательных судов различного назначения (несамоходных и самоходных сухогрузных и наливных барж, барж-площадок и саморазгружающихся шаланд для перевозки грунта); судов технического флота (буксиров, судов снабжения и пр.), емкостей для нефтегазовой отрасли.

Отличительной чертой предприятия является возможность строительства судов в блоке цехов до 100 % готовности, что обеспечивает значительное повышение качества выполняемых судостроительных работ и улучшение условий труда.

Общая площадь, занимаемая предприятием, составляет 86 га.

Блок цехов включает в себя корпусообрабатывающее, сборочно-сварочное и стапельное производство, имеющее пять крытых стапелей длиной 250 метров, механомонтажное, трубообрабатывающее и малярно-изоляционное производство, оснащенное оборудованием для безвоздушного распыления лакокрасочных материалов.

На предприятии имеется слиповое устройство для подъема и спуска плавсредств весом до 6000 тонн.

Конкурентные преимущества Общества:

- Общество располагает полной технической и производственной инфраструктурой;
- АО «ССЗ «Лотос» является якорным резидентом особой экономической зоны «Лотос», что обеспечивает налоговые и таможенные преференции;
- Выгодное географическое месторасположение для участия в проектах освоения шельфовых месторождений Каспийского моря;
- Наличие сертификатов Российского морского регистра судоходства, Российского речного регистра, бюро Веритас, GL, Ростехнадзора; свидетельств об одобрении технологического процесса сварки под флюсом и технологии механизированной сварки плавящимся электродом в среде активных газов и смесей, а также свидетельства НАКС (Национальное агентство контроля сварки) о готовности к использованию аттестованной технологии сварки в соответствии с требованиями РД-03-615-03.

Приоритетными для Общества видами выпускаемой продукции являются:

- высокоэкономичные танкеры и химовозы с современными обводами, конструкцией и материалом корпуса, обеспечивающими снижение энергозатрат при их эксплуатации и весовых характеристик на 10-15%, а также увеличенную в 1,2-1,4 раза экономическую эффективность перевозок;
- сухогрузы с увеличенным объемом грузовых трюмов;
- модули для строительства объектов нефтегазовых сооружений;
- суда дноуглубительного флота.

Действующими и потенциальными потребителями выпускаемой Обществом продукции являются крупные российские и зарубежные организации, в том числе:

- 1) На рынке строительства гражданских судов:
  - ООО «Волготранс»;
  - ООО «Судоходная компания «АРК»;
  - АО «ГТЛК»;
  - АО «МАШПРОМЛИЗИНГ»;
  - KTZ-Express Shipping (Казахстан);
  - «Казмортрансфлот» (Казахстан);
  - «Каспий Оффшор Констракшн» (Казахстан);
  - Хазар Си Шиппинг Лайнз (Иран);
  - Государственная служба морского и речного транспорта Туркмении «Туркменденизодеряйоллары»;
  - Федеральное агентство морского и речного транспорта (Росморречфлот) Министерства транспорта Российской Федерации.
- 2) На рынке строительства технических сооружений, конструкций и производства оборудования для нефтегазовой отрасли:
  - ООО «Красноярскгазпром нефтегазпроект»;
  - ПАО «Газпром нефть»;
  - ПАО «Новатэк»;
  - ПАО «Лукойл»;

- ПАО «НК «Роснефть»;
- ПАО «СИБУР Холдинг»;
- ООО ГСИ Волгоградская фирма «Нефтезаводмонтаж».

*Концентрация рынка (в разрезе строящихся заказов в Астраханской области) в 2021 году*

*Таблица № 2*

Вид продукции	Изготовитель	Количество за 2021 год, единиц
Строительство/изготовление «Вспомогательного бурового комплекса», «Энергетического комплекса» в составе стройки «Обустройства газового месторождения «Каменномысское море»	АО «ЮЦСС»	2
Строительство изготовление части опорного основания ЛСП «А» в составе стройки «Обустройства газового месторождения «Каменномысское море»	АО «ЮЦСС»	1
Строительство пассажирского судна проекта ПКС-180	АО «ССЗ «Лотос»	2
Строительство круизного пассажирского судна пр. PV300VD	АО «ССЗ «Лотос»	1
Строительство танкера-химовоза проекта RST 25	АО «ССЗ «Лотос»	1
Строительство сухогрузного судна проекта RSD 49	АО «ССЗ «Лотос»	1
Строительство земснарядов проекта 93.159.	АО «ССЗ «Лотос»	4
Верхние строения для месторождения имени Грайфера в Каспийском море	ООО «Си Эн Жи Эс Инжиниринг»	2
Строительство эксплуатационного комплекса ЛСП «А» для месторождения «Каменномысское-море»	ООО «МАРИС»	1
Строительство сборки монтажных единиц № 11 (СМЕ 11) для эксплуатационного комплекса ЛСП «А» для месторождения «Каменномысское-море»	ООО «МАРИС»	1
Изготовление внемодульных конструкций ЛСП «А» для месторождения «Каменномысское-море»	ООО «МАРИС»	1
Строительство спасательного-буксирного судна «Михаил Чеков» проекта 22870	Астраханский филиал АО «ЦС «Звездочка»	1
Строительство паромов для паромных переправ Астраханской области	ОАО «ВК СРЗ»	3

Таким образом, основными конкурентами АО «ССЗ «Лотос» на территории Астраханской области в отчётом году являлись следующие организации:

- 1) ООО «МАРИС»;
- 2) Открытое акционерное общество «Волго-Каспийский судоремонтный завод» (ОАО «ВК СРЗ»);
- 3) ООО «Си Эн Жи Эс Инжиниринг».

Общество располагает многопрофильным сложным производством, в котором существенная доля мощностей занято на реализации проектов в области судостроения.

Особенностью судостроения является длительный технологический цикл строительства. В связи с этим, среди негативных основных факторов, влияющих на деятельность Общества и отрасли в целом, можно выделить следующие:

- Влияние экономических санкций примененных в отношении Российской Федерации недружественными странами, что создают риски срыва поставок импортного оборудования;
- Эпидемиологическая ситуация, связанная с инфекцией COVID-19;
- Труднопрогнозируемые колебания валютных курсов;
- Рост цен поставщиков на судовое оборудование и материалы.

Основными факторами, позитивно влияющими на деятельность Общества и отрасли в целом, являются:

- значительный потенциал роста рынка, обусловленный увеличением грузо-пассажирских перевозок водными путями и существенным физическим износом большей части флота российских судоходных компаний;
- реализация различных государственных программ, направленных на стимулирование спроса на новые суда.

Выручка АО «ССЗ «Лотос» в 2021 году составила 1 401 247 тыс. руб. По результатам отчетного года Обществом получен убыток в размере 1 267 190 тыс. руб.

### **3. Основные направления развития Общества**

#### **3.1. Перспективы развития Общества**

Общество планирует своё развитие с учётом тенденций рынка и потенциала Общества, исходя из следующих целей:

- повышение производительности труда, сокращение сроков постройки судов;
- увеличение количества строящихся судов в год;
- обеспечение конкурентоспособности выпускаемой продукции на внутреннем и внешнем рынках;
- обеспечение прибыльности Общества и увеличения стоимости чистых активов.

В 2021 году на судостроительных заводах Российской Федерации активно велось строительство новых грузовых судов смешанного «река-море» плавания. Ведется строительство судов с габаритными размерами, близкими к максимально возможным для эксплуатации по единой глубоководной системе европейской части России.

Наиболее востребованными были и остаются суда смешанного «река-море» плавания класса «Волго-Дон макс», которые соответствуют габаритам судовых ходов Волго-Донского судоходного канала. Суда данного класса предназначены для замены судов известных советских серий «Волгонефть» и «Волго-Дон».

В перспективе, при ритмичной загрузке производства и серийности заказов возможно сокращение сроков строительства судна до 12 месяцев, что позволит Обществу осуществлять ежегодный выпуск до шести судов внутреннего плавания класса «река-море» дедвейтом 5132/7000 тонн.

В отчетном году АО «ССЗ «Лотос» продолжало строительство современного комфортабельного круизного судна проекта РV300VD. Круизный лайнер представляет собой четырехпалубный теплоход пассажировместимостью 300 человек, состоящий из 155 кают, включая как стандартные каюты, так и номера класса «люкс». Теплоход предназначен для работы на круизных маршрутах смешанного «река-море» плавания.

Устойчивое развитие международных транспортных коридоров «Север – Юг» и «Запад – Восток», увеличение грузооборота российских портов, а также существенный физический износ существующего флота судоходных компаний являются серьезными предпосылками значительного увеличения количества заказов на новые суда.

АО «ССЗ «Лотос» обладает уникальными технологическими возможностями по созданию сложных сооружений (плавучих буровых установок, нефтедобывающих платформ) для освоения месторождений углеводородов Каспийского моря.

В прошедшем году на производственной площадке АО «ССЗ «Лотос» завершилось строительство блоков опорного основания № 6, 7, 8 ледостойкой стационарной платформы ЛСП «А» для обустройства морского газового месторождения «Каменномысское-море».

Учитывая компетенции АО «ССЗ «Лотос» в строительстве блок-модулей верхних строений и опорных строений буровых платформ, выполнение данных заказов является перспективным направлением для Общества.

На площадке АО «ССЗ «Лотос» было успешно выполнено строительство опорных блоков ледостойкой стационарной платформы (ЛСП-1) – одного из основных объектов инфраструктуры месторождения им. В.Филановского, разрабатываемого нефтяной компанией «ЛУКОЙЛ» в российском секторе Каспия.

В отчетном году Общество продолжало строительство четырех земснарядов для нужд Федерального агентства морского и речного транспорта (Росморречфлот). Данные суда дноуглубительного флота строятся в рамках лизинговой схемы. Покупателем и лизингодателем земснарядов выступает ПАО «ГТЛК».

Одним из основных преимуществ данных земснарядов является крайне низкая осадка – 1,3 м. Это обеспечивает возможность эксплуатации во всех внутренних бассейнах Российской Федерации.

На конец 2021 года существует подтвержденная потребность еще в 16 земснарядах данного проекта для нужд других бассейновых управлений.

Стоит отметить, что данный проект земснаряда (93.159) является универсальным и на его базе, с помощью набора опций, можно создавать дноуглубительную технику по уникальным требованиям Росморпорта и Росморречфлота.

В этой связи АО «ССЗ «Лотос» могло бы стать основной производственной площадкой в стране для строительства судов дноуглубительного флота.

Таким образом, основными направлениями развития Общества являются совершенствование компетенций строительства судов типа «река-море»; строительство судов дноуглубительного флота; строительство технических сооружений для освоения шельфовых месторождений углеводородов Каспийского и Карского морей.

### **3.2. Техническое развитие**

В отчетном периоде была продолжена разработка программы организационно-технического развития АО «ССЗ «Лотос» в рамках разработки объединенной программы организационно-технического развития АО «ЮЦСС», являющегося «головной» организацией Общества.

На дату составления настоящего годового отчета, программа организационно-технического развития Общества в установленном порядке еще не утверждена.

Программа организационно-технического развития АО «ССЗ «Лотос» предполагает технологическую модернизацию производственных мощностей Общества в целях создания на базе АО «ССЗ «Лотос» специализированных корпусообрабатывающего производства и сборочно-сварочного производства для нужд предприятий Группы ОСК, находящихся в Астраханской области.

Программы организационно-технического развития АО «ССЗ «Лотос» включает в себя следующие основные проекты:

1) Модернизация участка резки деталей.

Данное мероприятие включает замену двух устаревших машин термической резки на одну современную машину с двумя столами длиной 12 м и шириной портала не менее 4-х метров, для возможности обработки листа шириной 3-3,2 м, с возможностью нанесения разметки и маркировки на изготавливаемые детали, а также приобретение оборудования для автоматизированного изготовления деталей из профильного проката (полособульб, уголок, труба).

Срок реализации: 2022 г.

Результаты реализации мероприятия (технологические эффекты):

- увеличение объема обрабатываемого металла более чем в два раза: с 12 000 т до 35 000 т в год;
- увеличение объема изготовления деталей из профильного проката до 8 000 т;
- увеличение в два раза производительности труда (определяется как отношение количества обработанного металла в тоннах к трудоемкости выполнения данных работ, т/час).

2) Модернизация участка заготовки.

Данным мероприятием предусмотрено приобретение и ввод в эксплуатацию двух кромкофрезерных станков для изготовления на листовых деталях фасок под сварку, а также приобретение и ввод в эксплуатацию многофункционального гибочно-правильного станка с ротационно-локальным методом деформирования.

Срок реализации: 2022 г.

Результаты реализации мероприятия (технологические эффекты):

- увеличение объема обрабатываемого металла более чем в два раза с 12 000 т до 35 000 т;
- увеличение производительности труда минимум в два раза (определяется, как отношение количества обработанного металла в тоннах к трудоемкости выполнения данных работ, т/час);
- сокращение времени на изготовление гнутых листовых деталей любой формы и сложности;
- сокращение трудоемкости подготовки кромок под сварку деталей на 20%.

3) Модернизация участка сборки секций.

Данным проектом предусмотрена полная замена существующих плоских стендов для сборки и сварки секций на вновь изготовленные с учетом современных требований и реализуемыми проектами. Изготовление и замена стендов осуществляется поэтапно без остановки основного производства.

Срок реализации: 2022 г.

Результаты реализации мероприятия (технологические эффекты):

- повышение качества сборки и сварки секций;
- исключение переделок по результатам контроля изготовления секций;
- исключение дополнительных подгоночных и проверочных работ;
- снижение трудоемкости изготовления секций с 40 часов на т до 28 часов на т ;
- увеличение производительности труда на 20 % (определяется, как отношение количества обработанного металла в тоннах к трудоемкости выполнения данных работ, т/час).

4) Модернизация сварочного производства.

Данным проектом предусматривается:

- поэтапное обновление парка сварочного оборудования по мере выхода из строя и его вывода из производственной эксплуатации;
- приобретение не менее трех сварочных автоматов «тракторного» типа для сварки полотнищ.

Срок реализации: 2022 г.

Результаты реализации мероприятия (технологические эффекты):

- обеспечение исполнения сроков в части сварочных работ;
- обеспечение качества выполнения сварочных работ;
- сокращение объема сопутствующих работ на 20 - 30%.

5) Модернизация транспортного оборудования.

Данный проект предусматривает приобретение многоосевого самоходного транспортера грузоподъемностью 200 тонн на резиновых колесах для транспортировки внутри цехов и на открытых площадках предприятия крупных секций, блоков, агрегатов.

Срок реализации: 2022 г.

Результаты реализации мероприятия (технологические эффекты):

- возможность изготовления более крупных, весом до 200 тонн, конструкций на этапе секционной сборки;
- обеспечение транспортировки конструкций к месту монтажа;
- выполнение погрузочно-разгрузочных работ при поставке тяжелого, весом более 20 тонн, габаритного (ширина более 4-х метров, длина более 6-ти метров) оборудования или материалов водным транспортом.

6) Проведение работ по дноуглублению спускового котлована в районе судоподъемного устройства.

Для выполнения заложенных в производственную программу работ и для исключения срыва сроков исполнения договорных обязательств (в связи со снижением уровня воды в реке Волга) необходимо выполнить комплекс работ по расчистке спускового котлована от нанесенного ила, песка. Кроме того, необходимо провести работы по углублению судового хода при выводе судов из акватории АО «ССЗ «Лотос» для возможности безопасного прохождения судов с осадкой не менее 2 000 мм.

Срок реализации: 2022 г.

Результаты реализации мероприятия (технологические эффекты):

- возможность спуска на воду и последующей транспортировки судов с осадкой не менее 2 000 мм.

7) Строительство и ввод в эксплуатацию комплекса санитарно-бытовых помещений на 500 человек.

В связи с увеличением объемов производства планируется привлечение дополнительных основных производственных и вспомогательных рабочих. Общество имеет ограниченное количество помещений, предназначенных для обеспечения санитарно-бытовых нужд рабочих (душевые, помещения для переодевания и хранения одежды и так далее).

В связи с этим планируется приобрести и смонтировать на территории АО «ССЗ «Лотос» модульный санитарно-бытовой комплекс, рассчитанный на 500 человек рабочего персонала.

Срок реализации: 2022 г.

Результаты реализации мероприятия (технологические эффекты):

- возможность привлечения большего количества персонала (500 человек);
- улучшение санитарно-бытовых условий для рабочих;
- повышение производительности труда за счет улучшения санитарно-бытовых условий.

8) Модернизация систем освещения в корпусо-сборочном цехе АО «ССЗ «Лотос».

Данный проект предусматривает приобретение светодиодного светильного оборудования для модернизации системы освещения в корпусо-сборочном цехе производственного здания «Блок цехов № 1».

Срок реализации: 2022 г.

Результаты реализации мероприятия (технологические эффекты):

- обеспечение освещенности на рабочих местах согласно установленным нормативам;
- снижение количества брака при проведении разметки и сборки конструкций;
- сокращение затрат на электроэнергию и приобретение материалов и комплектующих для ремонта существующей системы освещения.

9) Приобретение автоматизированной линии сборки-сварки плоских секций, автоматизированной линии сборки микропанелей, оборудования автоматизированной сборки-сварки узлов, фундаментов.

В настоящее время работы по изготовлению плоских секций и узлов (микропанелей), входящих в состав данных секций, выполняются на плоских стенах по классической технологии с большим количеством ручного труда.

Линия изготовления плоских секций позволит исключить большое количество технологических операций, выполняемых вручную и при помощи крановой техники.

В результате приобретения данного оборудования максимально возможное количество операций по изготовлению секций будет выполняться автоматически, а сварочные работы будут выполняться при помощи манипуляторов.

Данное оборудование позволит также устанавливать и сваривать высокий набор в секциях.

Срок реализации: 2023 – 2024 гг.

Результаты реализации мероприятия (технологические эффекты):

- увеличение в среднем на 15 - 20% производительности труда при изготовлении секций и судов в целом (определяется, как отношение количества обработанного металла в тоннах к трудоемкости выполнения данных работ, т/час);

- сокращение времени на строительство судов на 20 - 25%;
- улучшение качества изготавливаемой продукции.

10) Создание на базе производственной площадки АО «ССЗ «Лотос» отдельного производства по окраске секций и блоков судов до их монтажа в корпус судна, путем реконструкции существующего здания, закупки и монтажа соответствующего оборудования.

Внедрение данных окрасочных камер в эксплуатацию позволит перенести работы со стапеля в оборудованный цех, позволит подавать на стапель полностью окрашенные секции, избавит стапель от большого количества отработанного абразива.

Срок реализации: 2024 – 2027 гг.

Результаты реализации мероприятия (технологические эффекты):

- увеличение на 10 - 15% производительности труда при окраске секций и изготовлении судов в целом (определяется, как отношение площади окрашенной поверхности к трудоемкости выполнения данных работ, т/час);
- сокращение времени стапельного периода строительства судов на 5 - 10%;
- улучшение качества изготавливаемой продукции за счет снижения воздействия внешней среды.

11) Приобретение новых стапельных тележек, ремонт судоспусковых устройств.

Данным мероприятием предполагается использовать судопоезд с единой станцией гидравлики и единым пультом управления. Поезд будет состоять частично из самоходных тележек и частично из несамоходных тележек. Соотношение между количеством самоходных и несамоходных тележек в поезде, зависит от тяговых возможностей самоходных телег и определяется весом перемещаемой конструкции. Кроме того, для сокращения количества тележек при переходе с продольных рельсов на поперечные, планируются к приобретению поворотные тележки.

Срок реализации: 2025 – 2027 гг.

Результаты реализации мероприятия (технологические эффекты):

- улучшение условий труда рабочих стапельного производства;
- сокращение времени на перемещение объектов по открытых строительных площадкам на 15 - 20%.

12) Восстановление и модернизация грузоподъемных кранов, поддержание их в соответствующем техническом состоянии.

Данный проект предусматривает приобретение мобильного порталного крана грузоподъемностью не менее 80 тонн для возможности укрупнения конструкций в крытых цехах, уменьшения объема монтажных работ на открытых площадках, возможности монтажа с применением агрегатного метода, а также ремонт и модернизацию существующих цеховых мостовых кранов.

Срок реализации: 2025 – 2027 гг.

Результаты реализации мероприятия (технологические эффекты):

- возможность изготовления более крупных конструкций массой от 80 т до 200 т на этапе секционной сборки;
- повышение эффективности при транспортировке конструкций к месту монтажа;
- возможность выполнения работ на открытом стапеле;
- возможность выполнения дистроечных работ на плаву;
- возможность выполнения погрузочно-разгрузочных работ при поставке габаритного оборудования или материалов водным транспортом.

Общий срок реализации программы организационно-технического развития рассчитан до конца 2027 года. Данная программа направлена на техническую модернизацию и перевооружение производственных мощностей Общества, включая приобретение нового технологического оборудования, ремонт и модернизацию существующего технологического оборудования.

После утверждения программы организационно-технического развития АО «ССЗ «Лотос» в установленном порядке, выполнения проектных работ и получения перечня оборудования, Обществом, в рамках корпоративных стандартов Группы ОСК и положения о закупке АО «ССЗ «Лотос» (утверждено решением Совета директоров, протокол от 27.02.2019 № 13), будут произведены закупочные процедуры по выбору поставщиков оборудования и организаций, осуществляющих его монтаж и пуск в эксплуатацию.

Целью программы организационно-технического развития является технологическое обеспечение специализации и повышения технико-экономической эффективности производственной деятельности Общества.

### **3.3. Энергосбережение и повышение энергетической эффективности**

В отчетном периоде в Обществе действовала программа энергосбережения и повышения энергетической эффективности АО «ССЗ «Лотос» на период 2021-2023 гг. (далее – Программа), введенная в действие приказом АО «ССЗ «Лотос» № 26-ORD-936 от 24.08.2020 г.

Основными целями Программы являются:

- снижение за счёт реализации мероприятий Программы затрат на закупку энергетических ресурсов на период с 2021 г. по 2023 г. на 10 процентов по отношению к уровню 2020 года;
- снижение за счёт реализации мероприятий Программы удельных объёмов потребления энергетических ресурсов на 10 процентов на период с 2021 г. по 2023 г. по отношению к уровню 2020 года;
- формирование базовых направлений и ключевых индикаторов для программ повышения энергетической эффективности.

Мероприятия Программы направлены на существенное снижение доли энергетических издержек на производство продукции; внедрение передовых технологий и методов; создание системы обучения и повышения квалификации руководителей и специалистов, занятых в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности; формирование целостной и эффективной системы энергетического менеджмента; снижение вредных экологических выбросов в процессе деятельности Общества.

В отчетном периоде мероприятия Программы энергосбережения и повышения энергетической эффективности в АО «ССЗ «Лотос» не реализовывались в связи с отсутствием необходимых денежных средств по причине убыточности Общества.

**ОТЧЕТ**  
**о ходе реализации мероприятий Программы энергосбережения и повышения энергетической эффективности АО «ССЗ «Лотос»**  
**по состоянию на 31 декабря 2021 г.**

Таблица № 3

N п/п	Наименование мероприятия программы	Финансовое обеспечение реализации мероприятий			Экономия топливно-энергетических ресурсов							
					в натуральном выражении			в стоимостном выражении, тыс. руб.				
		источник	объем, тыс. руб.			количество			ед. изм.	план	факт	
			план	факт	отклонение	план	факт	отклонение				
001	Модернизация освещения 6 пролета Блока цехов №1	Собственные средства	2 069,31	0	100%	104 040	0	100%	кВтч.	453,61	0	100%
002	Модернизация освещения административно-бытового корпуса (АБК)	Собственные средства	150,00	0	100%	37 539	0	100%	кВтч.	163,67	0	100%
003	Модернизация привода питания насосов III подъема	Собственные средства	2 000	0	100%	280 320	0	100%	кВтч.	1 222,20	0	100%
004	Установка счетчиков технического учета воды по объектам	Собственные средства	250,00	0	100%	0	0	0	кВтч.	0	0	0
005	Установка счетчиков технического учета электрической энергии по объектам	Собственные средства	500,00	0	100%	0	0	0	кВтч.	0	0	0
Итого по мероприятиям			4 969,31	0	100%	421 899	0	421 899	кВтч.	1 839,48	0	100%

### **3.4. Программа отчуждения непрофильных активов**

В Обществе действует программа отчуждения непрофильных активов АО «ССЗ «Лотос», с прилагаемым к ней реестром непрофильных активов, утвержденная решения Совета директоров (протокол от 19.07.2018 № 3).

В 2021 году непрофильные активы в Обществе отсутствовали.

В отчетном периоде Обществом была проведена работа по выявлению непрофильных активов согласно «Методических рекомендаций по выявлению и реализации непрофильных активов», утвержденных распоряжением Правительства Российской Федерации от 10.05.2017 № 894-р. В результате проведенной работы непрофильных активов Обществом выявлено не было.

### **3.5. Функционирование системы менеджмента качества и стандартизации**

Система менеджмента качества Общества сертифицирована на соответствие требованиям стандарта ГОСТ Р ИСО 9001-2015 (ISO 9001:2015).

Система менеджмента качества сертифицирована применительно к строительству, модернизации и ремонту судов, плавсредств, специальных аппаратов и сооружений, других видов морской техники, а также к строительству и ремонту зданий и сооружений.

Сертификат соответствия системы менеджмента Общества в системе добровольной сертификации «БизнесСтандарт Систем» регистрационный № ЖМА0.RU.003.S004863 выдан органом по сертификации ООО «БСС» 24.01.2020 года.

Срок действия сертификата соответствия до 24.01.2023 года.

В период с 29.03.2021 года по 30.03.2021 года в Обществе прошел очередной инспекционный аудит системы менеджмента качества со стороны органа по сертификации ООО «БСС» (Акт инспекционного контроля № 4863-01/21 от 31.03.2021 г.) по результатам которого не было выявлено несоответствий и было подтверждено действие сертификата соответствия системы менеджмента качества Общества.

В отчетном году в Обществе были внедрены следующие корпоративные стандарты АО «ОСК»:

СТО ОСК.КСМК 06.005-2021 Единые требования к выполнению сопроводительной документации по размерному контролю. Отчет о результатах контроля геометрических параметров объекта корпусного строительства (приказ о вводе в действие № 26-ORD-1572 от 09.12.2021);

СТО ОСК.КСМК 06.004-2021 Испытания морских робототехнических комплексов. Общие положения (приказ о вводе в действие № 26-ORD-488 от 20.04.2021);

СТО ОСК.КСМК 12.013-2020 Экспертиза раздела «Требования пожарной безопасности». Организация и порядок ведения (приказ о вводе в действие № 26-ORD-76 от 20.01.2021).

По результатам внедрения корпоративных стандартов АО «ОСК» внесены изменения в следующие внутренние документы Общества: перечень действующих нормативных технических документов в области охраны труда, пожарной безопасности и охраны окружающей среды (ОТ, ПБ, ООС), гражданской обороны и защиты от чрезвычайных ситуаций.

В отчетном периоде Общество не участвовало в разработке национальных стандартов и не состояло в технических комитетах по стандартизации.

## 4. Финансово-экономические результаты отчетного года

### 4.1. Основные финансово-экономические показатели

В отчетном году по сравнению с предыдущим годом выручка Общества сократилась на 39,6%. Однако, себестоимость продаж при этом увеличилась на 412 686 тыс. руб., или на 23,4%. Совокупность данных факторов привела к существенному росту чистого убытка Общества, который в отчетном периоде увеличился на 313,5% и составил 1 267 190 тыс. руб.

#### *Основные финансово-экономические показатели Общества*

*Таблица № 4*

Наименование показателя	Ед.изм.	Период		
		2019	2020	2021
Выручка	тыс. руб.	1 429 635	2 321 240	1 401 247
Себестоимость продаж	тыс. руб.	-1 412 939	-1 763 241	-2 175 927
Валовая прибыль (убыток)	тыс. руб.	16 696	557 999	-774 680
Прибыль (убыток) от продаж	тыс. руб.	16 696	239 192	-1 096 808
Чистая прибыль (убыток)	тыс. руб.	-49 388	-306 468	-1 267 190
Численность персонала	чел.	853	964	946

Отрицательный финансовый результат Общества в 2021 сложился в результате исполнения договоров с длительным циклом изготовления (пассажирское судно проекта PV300VD, сухогруз проекта RSD49, два химовоза проекта RST25). Корректировки проектной документации в ходе строительства, недостаток финансирования привели к увеличению сроков строительства данных судов, что в свою очередь, привело к росту накладных расходов и увеличению себестоимости данных заказов. К убыткам от реализации судостроительных договоров также привели увеличение трудоемкости и материальных затрат по причине изменения проектной документации, роста стоимости материалов и оборудования.

Кроме того, к отрицательному финансовому результату привели также недополучение выручки в отчетном периоде, в связи с пролонгацией сроков строительства судов, а также создание резервов по оценочным обязательствам под ожидаемый убыток.

#### *Показатели финансового состояния*

*Таблица № 5*

Наименование показателя	Период			Изменения	
	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	откл., гр.4-гр.3	%%, гр.5/гр.3
1	2	3	4	5	6
<i>Общие показатели, тыс. руб.</i>					
Активы	7 843 716	10 968 682	12 562 528	1 593 846	14,5
Чистые активы	-2 866 894	-3 173 362	-4 190 717	-1 017 355	32,1
Уставный капитал	933 381	933 381	933 381	0	0,0

Наименование показателя	Период			Изменения	
	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	откл., гр.4-гр.3	%%, гр.5/гр.3
Собственный капитал в обороте	-4 645 292	-4 645 845	-1 143 308	3 502 537	-75,4
<b>Показатели платежеспособности и финансовой устойчивости</b>					
Коэффициент независимости	-0,3655	-0,2893	-0,3336	-0,044	15,3
Коэффициент текущей ликвидности	0,5936	0,6799	0,9154	0,235	34,6
Коэффициент покрытия промежуточный	0,4762	0,5899	0,8032	0,213	36,2
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,0706	0,019	0,0402	0,021	107,7
<b>Показатели деловой активности</b>					
Коэффициент обеспеченности собственными средствами	-0,7664	-0,5070	-0,5512	-0,04	8,7
Соотношение краткосрочной дебиторской и кредиторской задолженностей	0,693	0,8482	0,7820	-0,07	-7,8

Раздел «Общие показатели» дает информацию о чистых активах, собственных средствах предприятия. Показатель «Чистые активы» имеет отрицательное значение и тенденцию к снижению. Показатель «Собственный капитал в обороте» также показывает отрицательную динамику. Отрицательное значение данного показателя показывает, что оборотные и внеоборотные средства Общества сформированы за счет заемных средств.

Коэффициент независимости ниже нормативного значения, что свидетельствует о значительной зависимости Общества от кредиторов.

Коэффициент текущей ликвидности Общества меньше 1, таким образом, оборотных средств предприятия недостаточно для покрытия краткосрочной задолженности.

Коэффициент покрытия промежуточный выше нормативных значений, что отражает способность предприятия оплатить краткосрочную задолженность.

Коэффициент абсолютной ликвидности ниже нормативного значения, следовательно, наиболее ликвидных активов Общества (денежные средства, краткосрочные финансовые вложения) недостаточно для покрытия краткосрочных обязательств.

#### Долговая нагрузка Общества

Таблица № 6

Наименование показателя	ед.изм.	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
<b>Долгосрочные обязательства, в том числе</b>	<b>тыс. руб.</b>	<b>1 857</b>	<b>112 246</b>	<b>4 809 730</b>
Заемные средства	тыс. руб.	0	110 000	4 807 155
Отложенные налоговые обязательства	тыс. руб.	1 857	2 246	2 575
Оценочные обязательства	тыс. руб.	0	0	0
Прочие обязательства	тыс. руб.	0	0	0
<b>Краткосрочные обязательства, в том числе</b>	<b>тыс. руб.</b>	<b>10 708 753</b>	<b>14 029 798</b>	<b>11 943 515</b>
Заемные средства	тыс. руб.	3 891 665	4 271 933	137 107
Кредиторская задолженность	тыс. руб.	6 322 230	9 529 650	11 661 552
Доходы будущих периодов	тыс. руб.	0	0	0
Оценочные обязательства	тыс. руб.	494 858	228 215	144 856
Прочие обязательства	тыс. руб.	0	0	0
<b>Всего обязательства</b>	<b>тыс. руб.</b>	<b>10 710 610</b>	<b>14 142 044</b>	<b>16 753 245</b>

За отчетный период долговая нагрузка Общества увеличилась на 2 611 201 тыс. руб., или на 18,5 %. Основными причинами увеличения долговой нагрузки являются:

- увеличение на 2 131 902 тыс. руб. кредиторской задолженности в связи с получением авансов по судостроительным договорам, заключенным Обществом;
- рост на 562 329 тыс. руб. задолженности по полученным займам, который обусловлен начисленными, но не уплаченными процентами по заемным средствам.

В отчетном периоде также существенно изменилась структура привлеченных заемных средств Общества, в частности на 4 134 826 тыс. руб. сократилась задолженность по краткосрочным займам и на 4 697 155 тыс. руб. увеличилась задолженность по долгосрочным займам.

Указанное изменение структуры заемных средств вызвано заключением между Обществом (Заемщик, Должник) и АО «ОСК» (Заемодавец, Кредитор) соглашения о новации долга в заемное обязательство № 12/35-04/2021 от 15 февраля 2021 г. и соглашение о новации долга в заемное обязательство № 11/35-04/2021 от 15 февраля 2021 г. в соответствии с которыми была осуществлена новация краткосрочной задолженности Общества по займам и иным обязательствам перед АО «ОСК» в два долгосрочных займа: заем в размере 3 657 519 тыс. руб. на срок до 31 декабря 2025 года и заем в размере 871 626 тыс. руб. на срок до 01 декабря 2023 года.

#### **4.2. Ключевые показатели эффективности**

В Обществе действует Положение о системе ключевых показателей эффективности (КПЭ) деятельности, применяемых в целях определения вознаграждения руководящего состава АО «ССЗ «Лотос» (далее – Положение о системе КПЭ), утвержденное решением Совета директоров Общества (протокол от 30.10.2020 № 5).

Решением Совета директоров Общества утверждены перечень и целевые значения ключевых показателей эффективности деятельности Общества на 2021 год, применяемых в целях установления зависимости материального вознаграждения от достигнутых результатов деятельности, а также карта КПЭ единоличного исполнительного органа Общества на 2021 год и перечень ключевых обязательств (протокол от 18.06.2021 № 13).

Оценка достижения целевых значений ключевых показателей эффективности Общества за 2021 год

Таблица № 7

Наименование КПЭ Общества	Методика расчета	Границы расчета		Целевое значение	Значение мультипликатора на границах расчета		Фактическое значение	Достижение КПЭ, %
		min	max		min	max		
Рентабельность продаж EBITDA %	в соответствии с Положением о системе ключевых показателей эффективности деятельности, применяемых в целях определения вознаграждения руководящего состава АО «ССЗ «Лотос»	90%	120%	-37,87%	0,5	1,5	-75,62%	199,7
Выручка от реализации, млн. руб.		90%	120%	3 924	0,5	1,5	1 401	35,7
Снижение операционных расходов, %		90%	120%	2%	0,5	1,5	-2%	-100,0
Предельный размер административно - управленческих расходов, млн.руб.		90%	120%	215	0,5	1,5	322	149,8
Выполнение ключевых обязательств со сроком исполнения в отчетном году		-	-	100% соблюдение срока	-	-	0%	0

Фактические значения КПЭ и степень достижения КПЭ за отчетный период, указанные в таблице № 7, сформированы на основании отчетов структурных подразделений и должностных лиц Общества. На момент составления настоящего Годового отчета, степень достижения КПЭ за отчетный период не утверждена в установленном порядке.

В соответствии с пунктом 7 статьи 16.6. Устава Общества и пунктом 53 Положения о системе КПЭ, утверждение степени достижения КПЭ Общества относится к компетенции Совета директоров АО «ССЗ «Лотос».

По результатам 2021 года Обществом не были достигнуты целевые значения ключевых показателей эффективности.

Недостижение целевых значений ключевых показателей эффективности обусловлено увеличением накладных расходов и себестоимости судостроительных заказов в связи с корректировками проектной документации в ходе строительства, недостаточным финансированием, увеличением трудоемкости, ростом стоимости материалов и оборудования.

Недостижение целевого значения выручки от реализации вызвано пролонгацией сроков строительства судов, которое связано с удорожанием строительства и нехваткой средств оборотного капитала.

#### 4.3. Чистые активы

По итогам отчетного периода величина чистых активов Общества уменьшилась на 1 017 355 тыс. руб. и продолжает оставаться меньше размера уставного капитала.

*Чистые активы Общества*

*Таблица № 8*

<b>Наименование показателя</b>	<b>ед. изм.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
Уставный капитал	тыс. руб.	933 381	933 381	933 381
Активы Общества	тыс. руб.	7 843 716	10 968 682	12 562 528
Чистые активы	тыс. руб.	-2 866 894	-3 173 362	-4 190 717

*Анализ причин и факторов, которые, по мнению Общества, привели к тому, что стоимость чистых активов Общества оказалась меньше его уставного капитала*

Основной причиной, которая привела к тому, что стоимость чистых активов Общества оказалась меньше его уставного капитала является убыточность судостроительных договоров, реализованных и реализуемых Обществом в отчетном году и в предыдущие годы.

Убыточность судостроительных договоров обусловлена комплексом взаимосвязанных факторов. Корректировки проектной документации в ходе строительства ведут к росту трудоемкости и увеличению сроков строительства судов. В связи с увеличением сроков строительства увеличивается величина накладных расходов, относимых на судостроительные договора.

Кроме того, к росту себестоимости судостроительных проектов ведет удорожание материалов и оборудования, в том числе импортного оборудования вследствие изменения курсов валют.

Увеличение себестоимости строительства судов приводит к недостаточному финансированию, так как поступлений денежных средств от заказчиков, предусмотренных условиями договоров, становится недостаточно для выполнения необходимых работ, приобретения материалов и оборудования.

Необходимость привлечения дополнительного внешнего финансирования, в свою очередь, дополнительно увеличивает сроки строительства судов, а также затраты Общества на выплату процентных платежей по привлеченным заемным средствам.

Комплекс вышеуказанных факторов, привел к убыточности ряда судостроительных договоров, реализуемых Обществом. Судостроение является основным видом деятельности Общества, соответственно убыточность выполняемых судостроительных договоров приводит к получению убытка Обществом, что в свою очередь снижает размер чистых активов.

Общая величина накопленных убытков Общества на конец отчетного года составила 7 038 290 тыс. руб. При этом стоимость чистых активов на 31.12.2021 ниже уставного капитала на 5 124 098 тыс. руб. (933 381 тыс. руб. величина уставного капитала и (-4 190 717) тыс. руб. отрицательная величина чистых активов).

Соответственно, убыточность основной деятельности является причиной, которая привела к тому, что стоимость чистых активов Общества оказалась меньше его уставного капитала.

*Перечень мер по приведению стоимости чистых активов Общества в соответствие с величиной его уставного капитала*

В прошедшем году Обществом были реализованы следующие мероприятия, направленные на увеличение стоимости чистых активов:

1) заключен договор № 0691/ФМГЗ/2 от 30.12.2021 на строительство и поставку самоходных земснарядов 93.159 (заключение данной сделки одобрено решением Совета директоров Общества, протокол от 24.12.2021 № 2). В рамках данной сделки Обществом будет построено два современных земснаряда проекта 93.159. По итогу реализации Обществом данного договора планируется получением прибыли, что приведет к увеличению стоимости чистых активов Общества. В соответствии с условиями договора земснаряды должны быть сданы Заказчику 30.09.2024 г.;

2) Оуществлена реструктуризация обязательств Общества перед АО «ОСК» путем новирования краткосрочных обязательств АО «ССЗ «Лотос» перед АО «ОСК» в общей сумме 4 529 145 тыс. руб. в долгосрочные обязательства с одновременным снижением процентной ставки по предоставленным заемным средствам до 2% годовых. Данная реструктуризация обязательств Общества была осуществлена посредством заключения соглашения о новации долга в заемное обязательство № 12/35-04/2021 от 15 февраля 2021 г. и соглашение о новации долга в заемное обязательство № 11/35-04/2021 от 15 февраля 2021г.

В результате реструктуризации обязательств Общества перед АО «ОСК» уменьшились затраты Общества на выплату процентных платежей, что привело к уменьшению убытка и соответствующему увеличению стоимости чистых активов.

Кроме того, в качестве мер по приведению стоимости чистых активов Общества в соответствие с величиной его уставного капитала, в течение 2022 – 2024 гг. будут реализованы следующие мероприятия:

- увеличение количества и стоимости судостроительных договоров, заключаемых Обществом, с обязательным соблюдением условия плановой положительной рентабельности;
- реструктуризация долговых обязательств Общества в целях снижения процентных платежей и уменьшения общей суммы задолженности;
- продажа ликвидного имущества Общества.

#### **4.4. Сведения о распределении чистой прибыли**

В Обществе действует дивидендная политика АО «ССЗ «Лотос», утвержденная решением Совета директоров Общества (протокол от 29.06.2018 № 1). Дивидендная политика АО «ССЗ «Лотос» разработана в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» (далее – Закон об акционерных обществах), Методическими рекомендациями по разработке дивидендной политики в акционерных обществах с государственным участием (утверждены приказом Росимущества от 29 декабря 2014 г. № 524), иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, Уставом и внутренними документами Общества.

Дивидендная политика АО «ССЗ «Лотос» разработана в целях обеспечения наибольшей прозрачности для акционеров Общества и всех заинтересованных лиц механизма принятия решения о выплате (объявлении) дивидендов Обществом.

Дивидендная политика определяет принципы, которыми руководствуется Совет директоров Общества при подготовке рекомендаций общему собранию акционеров Общества для принятия решения о распределении прибыли, в том числе о выплате дивидендов.

В соответствии с положениями раздела III дивидендной политики АО «ССЗ «Лотос» возможность выплаты дивидендов рассматривается Советом директоров Общества исходя из рекомендаций единоличного исполнительного органа Общества. Совет директоров Общества определяет рекомендуемый размер дивидендов, сроки, порядок и форму их выплаты, дату, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, которые представляет общему собранию акционеров Общества для утверждения. При определении рекомендуемого размера дивидендов Совет директоров Общества руководствуется законодательством Российской Федерации, позицией государственных органов Российской Федерации, в том числе Правительства Российской Федерации, уставом Общества, дивидендной политикой, учитывает предложения единоличного исполнительного органа Общества.

Согласно методики определения рекомендуемой величины дивидендов, предусмотренной дивидендной политикой АО «ССЗ «Лотос», на выплату дивидендов должно направляться не менее 25 процентов чистой прибыли Общества.

Конкретная доля чистой прибыли, направляемой на выплату дивидендов, рассчитывается на основании указанной методики с учетом финансовой автономности Общества (доли земного капитала) и инвестиционной активности Общества.

В отчетном периоде дивиденды по акциям Общества не выплачивались в связи с полученным Обществом убытком.

Задолженности по выплате дивидендов Общество не имеет.

В отчетном периоде средства в резервный фонд Общества не направлялись по причине отсутствия чистой прибыли. Резервный фонд Общества в размере, предусмотренном Уставом Общества, не сформирован. Согласно пункта 11.7 Устава Общества, размер резервного фонда должен составлять 5 (пять) процентов уставного капитала Общества, что составляет 46 669 039 рублей. Фактический размер резервного фонда на конец отчетного периода составляет 0 рублей.

Иные фонды, помимо резервного фонда, в Обществе также не создавались.

В отчетном периоде на реализацию инвестиционных проектов (программ) чистая прибыль Обществом не направлялась в связи с полученным убытком.

В связи с полученным Обществом убытком по результатам 2020 года, распределение чистой прибыли в отчетном периоде не осуществлялось.

## **5. Корпоративное управление**

### **5.1. Политика в области корпоративного управления**

АО «ССЗ «Лотос» в своей деятельности неукоснительно придерживается правил и принципов корпоративного управления, соответствующих передовым мировым

стандартам. Политика Общества в области корпоративного управления строится на принципах, сформулированных Организацией экономического сотрудничества и развития (OECD Principles of Corporate Governance) и в Кодексе корпоративного управления, рекомендованного к применению Банка России письмом от 10.04.2014 № 06-52/2463.

## **Правила и принципы корпоративного управления АО «ССЗ «Лотос»**

1. Обеспечение акционерам Общества реальной возможности осуществлять свои права.

Все акционеры Общества имеют право на участии в принятии наиболее важных решений и получение достаточной информации относительно решений, касающихся принципиальных изменений в управлении предприятием, например таких как внесение изменений в устав и разрешение на выпуск дополнительных акций.

Все акционеры имеют возможность эффективно участвовать в общих собраниях акционеров и голосовать на них по вопросам, отнесенными к компетенции общих собраний.

Общество придерживается политики открытости и прозрачности при распределении прибыли.

### **2. Равное отношение к акционерам.**

Система корпоративного управления АО «ССЗ «Лотос» обеспечивает равное отношение ко всем акционерам. В случае нарушения их прав акционеры имеют возможность получить эффективную защиту.

Принятые процедуры проведения общих собраний акционеров обеспечивают равное отношение ко всем акционерам.

### **3. Участие Совета директоров в управлении Обществом.**

Совет директоров АО «ССЗ «Лотос» принимает непосредственное участие в управлении Обществом в рамках компетенций, установленных законодательством Российской Федерации и Уставом АО «ССЗ «Лотос».

### **4. Осуществление внутреннего контроля и аудита.**

В целях обеспечения эффективного контроля за деятельностью Общества Уставом Общества предусмотрено создание Службы внутреннего контроля и управления рисками и Служба внутреннего аудита, подотчетных Совету директоров АО «ССЗ «Лотос».

Функции контроля за финансово-хозяйственной деятельностью АО «ССЗ «Лотос» закреплены за Ревизионной комиссией, избираемой ежегодно и являющейся постоянно действующим органом.

Задачи Ревизионной комиссии, ее функции, порядок формирования, порядок работы отражены в Уставе Общества.

### **5. Своевременное раскрытие полной и достоверной информации.**

Придерживаясь политики корпоративной открытости и прозрачности деятельности, АО «ССЗ «Лотос» обеспечивает полное и своевременное раскрытие достоверной информации об Обществе: публикует годовую отчетность, списки аффилированных лиц и другие документы, предусмотренные действующим законодательством и Уставом Общества.

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

АО «ССЗ «Лотос» публикует информацию, которая должна быть раскрыта в соответствии с требованиями Положения о раскрытии информации эмитентами ценных бумаг, утвержденного Банком России 30.12.2014 N 454-П, в сети Интернет на сайте Центра

раскрытия корпоративной информации информационного агентства Интерфакс по адресу <http://e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=4592>.

## **5.2. Структура органов управления и контроля**

В соответствии с Уставом АО «ССЗ «Лотос» органами управления Общества являются:

1. Общее собрание акционеров – высший орган управления;
2. Совет директоров – орган управления Общества, который в соответствии с действующим законодательством и Уставом Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров;
3. Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор, осуществляющий руководство текущей деятельностью Общества, действующий в соответствии с действующим законодательством и Уставом Общества.

В соответствии с Уставом АО «ССЗ «Лотос» органами контроля Общества являются:

1. Ревизионная комиссия – постоянно действующий орган контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

Внутренние документы Общества, определяющие структуру, полномочия и порядок работы органов управления и контроля АО «ССЗ «Лотос» размещены в Интернете на сайте раскрытия информации по адресу: <http://e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=4592&type=1>

## **5.3. Общее собрание акционеров**

*Основные (ключевые) компетенции и основные регламентирующие документы*

Основными (ключевыми) компетенциями общего собрания акционеров АО «ССЗ «Лотос» являются: внесение изменений в Устав Общества; утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов Общества; реорганизация, ликвидация Общества; формирование Совета директоров и ревизионной комиссии Общества, принятие решений по результатам деятельности Общества за отчетный год; принятие решений о согласии на совершение или о последующем одобрении сделок в случаях, предусмотренных статьями 79 и 83 Закона об акционерных обществах.

Основными документами, регламентирующими деятельность общего собрания акционеров Общества являются:

- 1) Федеральный закон от 26 декабря 1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах»;
- 2) Устав Общества, утвержденный общим собранием акционеров (протокол от 06.03.2019 № 1/2019).

За отчетный период были проведены следующие Общие собрания акционеров Общества:

*Общие собрания акционеров Общества за отчетный период*

*Таблица № 9*

<b>Повестка дня</b>	<b>Тип собрания, реквизиты протокола</b>
1) Досрочное прекращение полномочий членов ревизионной комиссии Общества; 2) Избрание членов ревизионной комиссии Общества.	Внеочередное Протокол № 1/2021 от 24.03.2021 г.
1) Утверждение годового отчета Общества; 2) Утверждение годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества; 3) Распределение прибыли (в том числе выплата (объявление) дивидендов) и убытков Общества по результатам отчетного года; 4) Избрание членов Совета директоров Общества; 5) Избрание членов ревизионной комиссии Общества; 6) Утверждение аудитора Общества.	Годовое Протокол № 2/2021 от 01.07.2021 г.
1) Досрочное прекращение полномочий членов совета директоров АО «ССЗ «Лотос»; 2) Избрание членов совета директоров АО «ССЗ «Лотос».	Внеочередное Протокол № 3/2021 от 08.11.2021 г.

#### **5.4. Совет директоров**

*Основные (ключевые) компетенции и основные регламентирующие документы*

Основными (ключевыми) компетенциями Совета директоров Общества являются: определение направлений деятельности Общества; формирование и контроль за деятельностью исполнительных органов; утверждение ключевых внутренних документов Общества; обеспечение деятельности системы внутреннего контроля и системы внутреннего аудита в Обществе; согласие на совершение или последующее одобрение существенных сделок; определение позиции Общества в органах управления дочерних и зависимых обществ по существенным вопросам их деятельности.

Основными документами, регламентирующими деятельность Совета директоров Общества являются:

- 1) Федеральный закон от 26 декабря 1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах»;
- 2) Устав Общества, утвержденный общим собранием акционеров (протокол от 06.03.2020 № 1/2019);
- 3) Положение о Совете директоров акционерного общества «Судостроительный завод «Лотос», утвержденное общим собранием акционеров (протокол от 06.03.2020 № 1/2019).

Таблица № 10

Ф И О, год рождения	Занимаемая должность на момент избрания	Процент акций Общества, принадлежащих члену Совета директоров	Образование	Категория члена Совета директоров
Грабовская Ирина Сергеевна 1983 г./р.	Начальник отдела имущественных и арендных отношений Департамента имущественных прав АО «ОСК»	0,00%	Высшее	Неисполнительный
Косыгин Илья Андреевич 1983 г./р.	начальник управления гражданского судостроения Волго-Каспийского региона Департамента гражданского судостроения АО «ОСК»	0,00%	Высшее	Неисполнительный
Липницкий Тарас Валерьевич 1968 г./р.	Директор Департамента МТО и логистики АО «ОСК»	0,00%	Высшее	Неисполнительный
Нейгебауэр Александр Юрьевич 1975 г./р.	Вице-президент по экономике и финансам АО «ОСК»	0,00%	Высшее	Неисполнительный
Селезнев Алексей Геннадьевич 1963 г./р.	Генеральный директор АО «ЮЦСС»	0,00%	Высшее	Неисполнительный

Все вышеуказанные лица были избраны в Совет директоров Общества на годовом общем собрании акционеров 08.07.2020 г. (протокол от 13.07.2020 № 2/2020) на срок до ближайшего общего собрания акционеров Общества, повестка дня которого будет содержать вопрос об избрании членов Совета директоров.

Член Совета директоров Грабовская И.С. также занимала следующие должности в органах управления других юридических лиц: член Совета директоров АО «ССРЗ им. III Интернационала».

Член Совета директоров Косыгин И.А. также занимал следующие должности в органах управления других юридических лиц: член Совета директоров АО «АСПО», член Совета директоров АО «ССРЗ им. III Интернационала».

Член Совета директоров Липницкий Т.В. также занимал следующие должности в органах управления других юридических лиц: член Совета директоров АО «СНСЗ».

Член Совета директоров Нейгебауэр А.Ю. также занимал следующие должности в органах управления других юридических лиц: член Совета директоров ПАО «ВСЗ», член Совета директоров АО «ЦКБ МТ «Рубин», член Совета директоров АО «ДЦСС».

Член Совета директоров Селезнев А.Г. также занимал следующие должности в органах управления других юридических лиц: член Совета директоров АО «АСПО», член Совета директоров АО «ССРЗ им. III Интернационала», член Совета директоров АО «РОСШЕЛЬФ», член Совета директоров АО «ЮЦСС», генеральный директор АО «ЮЦСС».

Грабовская И.С. 25.02.2021 г. добровольно сложила полномочия члена Совета директоров Общества (заявление о сложении полномочий члена Совета директоров АО «ССЗ «Лотос» от 25.02.2021 г.).

*Члены Совета директоров АО «ССЗ «Лотос» с 30.06.2021 г. по 31.10.2021 г.*

*Таблица № 11*

<b>Ф И О, год рождения</b>	<b>Занимаемая должность на момент избрания</b>	<b>Процент акций Общества, принадлежащих члену Совета директоров</b>	<b>Образование</b>	<b>Категория члена Совета директоров</b>
Косыгин Илья Андреевич 1983 г./р.	начальник управления гражданского судостроения Волго-Каспийского региона Департамента гражданского судостроения АО «ОСК»	0,00%	Высшее	Неисполнительный
Лакомов Илья Владимирович 1988 г.р.	начальник отдела МТО Департамента МТО и логистики АО «ОСК»	0,00%	Высшее	Неисполнительный
Нейгебауэр Александр Юрьевич 1975 г./р.	вице-президент по экономике и финансам АО «ОСК»	0,00%	Высшее	Неисполнительный
Оношко Наталья Константиновна 1971 г./р.	начальник отдела методологии и раскрытия информации, заместитель директора корпоративного управления АО «ОСК»	0,00%	Высшее	Неисполнительный
Селезнев Алексей Геннадьевич 1963 г./р.	генеральный директор АО «ЮЦСС»	0,00%	Высшее	Неисполнительный

Все вышеуказанные лица были избраны в Совет директоров Общества на годовом общем собрании акционеров Общества 30.06.2021 г. (протокол от 01.07.2021 № 2/2021) на срок до ближайшего общего собрания акционеров Общества, повестка дня которого будет содержать вопрос об избрании членов Совета директоров.

Член Совета директоров Косыгин И.А. также занимал следующие должности в органах управления других юридических лиц: член Совета директоров АО «АСПО», член Совета директоров АО «ССРЗ им. III Интернационала».

Член Совета директоров Лакомов И.В. также занимал следующие должности в органах управления других юридических лиц: член Совета директоров АО «АСПО», член Совета директоров ПАО «Хабсудмаш», член Совета директоров АО «ОСК-Технологии».

Член Совета директоров Нейгебауэр А.Ю. также занимал следующие должности в органах управления других юридических лиц: член Совета директоров ПАО «ВСЗ», член Совета директоров АО «ЦКБ МТ «Рубин», член Совета директоров АО «ДЦСС».

Член Совета директоров Оношко Н.К. также занимала следующие должности в органах управления других юридических лиц: член Совета директоров АО «ЦМКБ «Алмаз», член Совета директоров АО «МАШПРОМЛИЗИНГ», член Совета директоров АО «Судоэкспорт», член Совета директоров АО «НИПТБ «Онега», член Совета директоров ПАО «Пролетарский завод»

Член Совета директоров Селезнев А.Г. также занимал следующие должности в органах управления других юридических лиц: член Совета директоров АО «АСПО», член Совета директоров АО «ССРЗ им. III Интернационала», член Совета директоров АО «РОСШЕЛЬФ», член Совета директоров АО «ЮЦСС», генеральный директор АО «ЮЦСС».

Селезнев А.Г. 01.07.2021 г. добровольно сложил полномочия члена Совета директоров Общества (заявление о сложении полномочий члена Совета директоров АО «ССЗ «Лотос» от 01.07.2021 г.).

Нейгебауэр А.Ю. 01.09.2021 г. добровольно сложил полномочия члена Совета директоров Общества (заявление о сложении полномочий члена Совета директоров АО «ССЗ «Лотос» от 01.09.2021 г.).

*Члены Совета директоров АО «ССЗ «Лотос» с 01.11.2021 г. до даты проведения годового общего собрания акционеров*

*Таблица № 12*

<b>Ф И О, год рождения</b>	<b>Занимаемая должность на момент избрания</b>	<b>Процент акций Общества, принадлежащих члену Совета директоров</b>	<b>Образование</b>	<b>Категория члена Совета директоров</b>
Косыгин Илья Андреевич 1983 г./р.	начальник управления гражданского судостроения Волго-Каспийского региона Департамента гражданского судостроения АО «ОСК»	0,00%	Высшее	Неисполнительный
Лакомов Илья Владимирович 1988 г.р.	начальник отдела МТО Департамента МТО и логистики АО «ОСК»	0,00%	Высшее	Неисполнительный
Мишенов Анатолий Викторович 1963 г./р.	генеральный директор АО «ЮЦСС»	0,00%	Высшее	Неисполнительный
Оношко Наталья Константиновна 1971 г./р.	начальник отдела методологии и раскрытия информации, заместитель директора корпоративного управления АО «ОСК»	0,00%	Высшее	Неисполнительный
Чернышев Петр Валерьевич 1963 г./р.	директор Департамента экономики АО «ОСК»	0,00%	Высшее	Неисполнительный

Все вышеуказанные лица были избраны в Совет директоров Общества на внеочередном общем собрании акционеров Общества 01.11.2021 г. (протокол от 08.11.2021 № 3/2021) на срок до ближайшего общего собрания акционеров Общества, повестка дня которого будет содержать вопрос об избрании членов Совета директоров.

Член Совета директоров Косыгин И.А. также занимал следующие должности в органах управления других юридических лиц: член Совета директоров АО «АСПО», член Совета директоров АО «ССРЗ им. III Интернационала».

Член Совета директоров Лакомов И.В. также занимал следующие должности в органах управления других юридических лиц: член Совета директоров АО «АСПО», член Совета директоров ПАО «Хабсудмаш», член Совета директоров АО «ОСК-Технологии».

Член Совета директоров Оношко Н.К. также занимала следующие должности в органах управления других юридических лиц: член Совета директоров АО «ЦМКБ «Алмаз», член Совета директоров АО «МАШПРОМЛИЗИНГ», член Совета директоров АО «Судоэкспорт», член Совета директоров АО «НИПТБ «Онега», член Совета директоров ПАО «Пролетарский завод»

Член Совета директоров Мишанов А.В. также занимал следующие должности в органах управления других юридических лиц: член Совета директоров АО «АСПО», член Совета директоров АО «ССРЗ им. III Интернационала», член Совета директоров АО «РОСШЕЛЬФ», генеральный директор АО «ЮЦСС».

Член Совета директоров Чернышев П.В. также занимал следующие должности в органах управления других юридических лиц: член Совета директоров АО «ЮЦСС».

За отчетный период было проведено 14 заседаний Совета директоров Общества на которых было рассмотрено 53 вопросов повестки дня. Все заседания Совета директоров проводились в заочной форме.

Наиболее важными вопросами, по которым в отчетном году принимались решения Советом директоров Общества, являются:

- одобрение заключенных сделок, связанных с предоставлением гарантии, – договора № 00037-20-01-D от 24 апреля 2020 г. о предоставлении банковской гарантии и договора № 00038-20-01-D от 24 апреля 2020 г. о предоставлении банковской гарантии (протокол от 15.02.2021 № 7);

- утверждение перечня и целевых значений ключевых показателей эффективности деятельности на 2021 год, входящих в систему КПЭ деятельности Общества, утверждение карты КПЭ единоличного исполнительного органа на 2021 год (протокол от 18.06.2021 № 13);

- одобрение заключения сделки на строительство гражданских судов – заключение договора купли-продажи самоходного сухогрузного судна проекта RSD49 (строительный номер 303) (протокол от 24.12.2021 № 2);

- одобрение заключения сделки на строительство гражданских судов – заключение договора на строительство и поставку самоходных земснарядов 93.159 (протокол от 24.12.2021 № 2).

*Участие членов Совета директоров в заседаниях в период с 01.01.2021 г. по 29.06.2021 г.*

*Таблица № 13*

<b>ФИО члена Совета директоров</b>	<b>Участвовал / Всего заседаний</b>
Косыгин Илья Андреевич	7 / 7
Селезнев Алексей Геннадьевич	7 / 7
Нейгебауэр Александр Юрьевич	5 / 7
Липницкий Тарас Валерьевич	3 / 7
Грабовская Ирина Сергеевна	0 / 7

*Участие членов Совета директоров в заседаниях в период с 30.06.2021 г. по 31.10.2021 г.*

*Таблица № 14*

<b>ФИО члена Совета директоров</b>	<b>Участвовал / Всего заседаний</b>
Лакомов Илья Владимирович	5 / 5
Косыгин Илья Андреевич	4 / 5
Оношко Наталья Константиновна	4 / 5
Нейгебауэр Александр Юрьевич	2 / 5
Селезнев Алексей Геннадьевич	0 / 5

*Участие членов Совета директоров в заседаниях в период с 01.11.2021 г. по 31.12.2021 г.*

*Таблица № 15*

<b>ФИО члена Совета директоров</b>	<b>Участвовал / Всего заседаний</b>
Косыгин Илья Андреевич	2 / 2
Лакомов Илья Владимирович	2 / 2
Мишанов Анатолий Викторович	2 / 2
Оношко Наталья Константиновна	2 / 2
Чернышев Петр Валерьевич	2 / 2

*Принципы вознаграждения и определения размера вознаграждения  
членов Совета директоров Общества*

Решением общего собрания акционеров Общества (протокол от 05.07.2017 № 37) утверждено положение о вознаграждении и компенсациях, выплачиваемых членам Совета директоров АО «ССЗ «Лотос» (далее – положение). В соответствии с указанным положением, членам Совета директоров может быть выплачено вознаграждение в зависимости от коэффициента их фактического участия в заседаниях Совета директоров, надбавок за выполнение дополнительных обязанностей (выполнение функций Председателя Совета директоров, председателей и членов специализированных комитетов Совета директоров). Размер вознаграждения членам Совета директоров утверждается решением общего собрания акционеров Общества.

Положением предусмотрено, что вознаграждение выплачивается членам Совета директоров после завершения корпоративного года при условии получения Обществом чистой прибыли в размере, достаточном для выплаты вознаграждения и выполнении плана по выручке по итогам финансового года не менее чем на 90 процентов.

Кроме того, в соответствии с указанным положением, члены Совета директоров имеют право на компенсацию расходов, понесенных в связи с участием в заседаниях Совета директоров, заседаниях специализированных комитетов Совета директоров, общих собраниях акционеров.

В 2021 году вознаграждение и компенсации расходов членам Совета директоров Общества не выплачивались.

В отчетном периоде члены Совета директоров Общества сделок с акциями Общества не совершили.

### **5.5. Корпоративный секретарь**

Корпоративным секретарем Общества является Дука Борис Владимирович, назначенный на данную должность решением Совета директоров (протокол от 29.09.2014 г. № 1).

Дата вступления в должность: 30 сентября 2014 года.

Краткие сведения о Дуке Борисе Владимировиче:

Год рождения: 1972.

Образование высшее: В 1996 г. закончил Санкт-Петербургский государственный технический университет с присвоением квалификации «магистр экономических наук».

Основное место работы – АО «АСПО», начальник отдела корпоративного развития.

Сведения о других занимаемых должностях:

АО «РОСШЕЛЬФ», Корпоративный секретарь.

Трудовой договор с Корпоративным секретарем заключен на неопределенный срок.

Корпоративный секретарь является должностным лицом Общества, основной задачей которого является обеспечение соблюдения органами управления и должностными лицами Общества требований, установленных действующим законодательством, Уставом и внутренними документами Общества, гарантирующих реализацию прав и законных интересов Общества и его акционеров.

Корпоративный секретарь организует взаимодействие между Обществом и его акционерами; между Советом директоров, исполнительными органами и контрольными органами Общества, а также между Обществом и его дочерними и зависимыми обществами.

Секретарь осуществляет свою деятельность в тесном контакте и взаимодействии со структурными подразделениями Общества.

Деятельность Корпоративного секретаря регулируется положением о корпоративном секретаре, утвержденном решением Совета директоров Общества (протокол от 29.09.2014 г. № 1) и Уставом Общества.

Положение о вознаграждении Корпоративного секретаря в Обществе не утверждалось.

В отчетном году вознаграждение Корпоративному секретарю не выплачивалось, кроме заработной платы, предусмотренной условиями трудового договора.

Корпоративный секретарь акциями Общества в отчетном периоде не владел и сделок с ними не совершал.

### **5.6. Единоличный исполнительный орган**

Ключевыми функциями единоличного исполнительного органа Общества являются: руководство текущей деятельностью Общества; обеспечение выполнения решений общего собрания акционеров и Совета директоров Общества; представление интересов Общества перед третьими лицами; совершение сделок от имени Общества; осуществление прав и обязанностей работодателя в отношении работников Общества.

В отчетном периоде, единоличным исполнительным органом Общества являлся временно исполняющий обязанности (ВРИО) Генерального директора Каменский Александр Ростиславович.

Каменский А.Р. был назначен на занимаемую должность с 15.10.2019 г. решением Совета директоров Общества (протокол от 14.10.2019 г. № 3) на срок до принятия решения об образовании нового единоличного исполнительного органа Общества или решения о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества управляющей организации либо управляющему, но не более 3 (трех) лет.

Краткие биографические сведения о А.Р. Каменском:

Год рождения: 1961

Образование высшее: окончил в 1987 г. Ленинградский кораблестроительный институт по специальности «судостроение, судоремонт». В 1990 г. окончил Высшую партийную школу по специальности «работа с молодежью». В 2009 г. окончил Санкт-Петербургский государственный технический университет по специальности «экономика и управление на предприятии машиностроения».

Трудовая деятельность за последние 5 лет:

июнь 2014 – июнь 2017 ЗАО «НЕФТЕФЛОТ», Генеральный директор;

январь 2018 – октябрь 2019 ООО «НСЗ», Директор филиала в г. Санкт-Петербург;

октябрь 2019 – по настоящее время АО «ССЗ «Лотос», ВРИО Генерального директора.

Каменский А.Р. в течение отчетного периода акциями Общества не владел и сделок с ними не совершал.

## 5.7. Ревизионная комиссия

В соответствии со статьей 22.1. Устава в Обществе образовывается ревизионная комиссия в количестве 3 (трех) человек. Ревизионная комиссия осуществляет контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

*Члены Ревизионной комиссии Общества с 08.07.2020 г. до 22.03.2021*

Таблица № 16

ФИО члена Ревизионной комиссии	Занимаемая должность на момент избрания
Статник Наталия Эдуардовна	Главный специалист отдела внутреннего аудита Службы внутреннего аудита АО «ОСК»
Елисеева Ольга Васильевна	Главный специалист отдела внутреннего аудита Службы внутреннего аудита АО «ОСК»
Егоров Сергей Михайлович	Начальник отдела внутреннего аудита Службы внутреннего аудита АО «ОСК»

Ревизионная комиссия Общества в вышеуказанном составе была избрана на годовом общем собрании акционеров 08.07.2020 г. (протокол от 13.07.2020 № 2/2020) на срок до ближайшего общего собрания акционеров Общества, повестка дня которого будет содержать вопрос об избрании членов ревизионной комиссии.

*Члены Ревизионной комиссии Общества с 23.03.2021 г. до 29.06.2021*

*Таблица № 17*

<b>ФИО члена Ревизионной комиссии</b>	<b>Занимаемая должность на момент избрания</b>
Пищевский Валерий Александрович	главный специалист отдела мониторинга проектов Службы внутреннего аудита АО «ОСК»
Елисеева Ольга Васильевна	главный эксперт отдела внутреннего аудита Службы внутреннего аудита АО «ОСК»
Барышполец Татьяна Викторовна	ведущий специалист отдела управления рисками Службы внутреннего контроля и управления рисками АО «ОСК»

Ревизионная комиссия Общества в вышеуказанном составе была избрана на внеочередном общем собрании акционеров 23.03.2021 г. (протокол от 24.03.2021 № 1/2021) на срок до ближайшего общего собрания акционеров Общества, повестка дня которого будет содержать вопрос об избрании членов ревизионной комиссии.

*Члены Ревизионной комиссии Общества с 30.06.2021 г. до даты проведения годового общего собрания акционеров*

*Таблица № 18*

<b>ФИО члена Ревизионной комиссии</b>	<b>Занимаемая должность на момент избрания</b>
Пищевский Валерий Александрович	главный специалист отдела мониторинга проектов Службы внутреннего аудита АО «ОСК»
Елисеева Ольга Васильевна	главный эксперт отдела внутреннего аудита Службы внутреннего аудита АО «ОСК»
Барышполец Татьяна Викторовна	ведущий специалист отдела управления рисками Службы внутреннего контроля и управления рисками АО «ОСК»

Ревизионная комиссия Общества в вышеуказанном составе была избрана на годовом общем собрании акционеров 30.06.2021 г. (протокол от 01.07.2021 № 2/2021) на срок до ближайшего общего собрания акционеров Общества, повестка дня которого будет содержать вопрос об избрании членов ревизионной комиссии.

В течение отчетного периода была проведена одна проверка деятельности Общества Ревизионной комиссией – проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2020 год. По результатам данной проверки, Ревизионная комиссия пришла к выводу, что данные, отраженные в Годовом отчете и годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2020 год признаются достоверными и могут быть рассмотрены на годовом общем собрании акционеров Общества.

В отчетном периоде членам Ревизионной комиссии вознаграждение, или компенсации расходов не выплачивались.

## **6. Управление рисками и внутренний контроль**

Вопросы деятельности системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе регулируются следующими внутренними документами:

- Политика управления рисками и внутреннего контроля АО «ССЗ «Лотос», утвержденная решением Совета директоров Общества (протокол от 25.10.2021 № 5);

- Регламент внутреннего контроля соблюдения требований сводного законодательства, утвержденный первым заместителем генерального директора АО «ССЗ «Лотос» 31.07.2019 г.

Для обеспечения финансовой устойчивости Общества, достижения оптимального баланса между ростом стоимости Общества для его участников, прибыльностью и рисками бизнес-процессов, для упорядоченного и эффективного ведения хозяйственной деятельности, обеспечения сохранности активов, выявления, исправления и предотвращения нарушений, соблюдения применимого законодательства и локальных нормативных документов, своевременной подготовки достоверной финансовой отчетности в целях повышения инвестиционной привлекательности Общества, необходимо функционирование системы внутреннего контроля и управления рисками.

В соответствии со статьей 21.13 Устава Общества для обеспечения эффективной работы системы внутреннего контроля и управления рисками в Обществе может быть создано структурное подразделение по управлению рисками и внутреннему контролю.

В отчетном периоде в Обществе не было образовано отдельного подразделения, ответственного за внутренний контроль и управление рисками. Цели и задачи в рамках системы внутреннего контроля и управления рисками реализовывались подразделениями Общества в рамках своей зоны ответственности.

Целями Общества в области внутреннего контроля и управления рисками являются:

- обеспечение разумной уверенности участников Общества, исполнительных, контрольных органов Общества в достижении стратегических и операционных целей деятельности;
- обеспечение эффективности финансово-хозяйственной деятельности и экономичного использования ресурсов;
- обеспечение сохранности активов;
- контроль соблюдения законодательных и внутренних нормативных документов;
- обеспечение полноты и достоверности отчетности.

Задачами Общества в области внутреннего контроля и управления рисками являются:

- выявление, анализ и оценка рисков, возникающих на всех организационных уровнях Общества, эффективное управление данными рисками, в том числе эффективное распределение и использование имеющихся ресурсов для управления рисками;
- совершенствование инфраструктуры и процесса управления рисками и внутреннего контроля Общества;
- создание надежной информационной основы в части системы внутреннего контроля и управления рисками для планирования деятельности и принятия взвешенных (с учетом риска и существующего внутреннего контроля) управленческих решений;
- создание механизмов внутреннего контроля, направленных на эффективное функционирование бизнес-процессов, посредством снижения рисков бизнес-процессов, и реализацию бизнес-проектов в Обществе;
- стандартизация и регламентирование ключевых процедур в области внутреннего контроля и управления рисками;

- обеспечение построения в Обществе оптимальной организационной структуры, соответствующей её потребностям на базе принципа разделения полномочий и обязанностей между субъектами системы внутреннего контроля и управления рисками;
- обеспечение сохранности активов Общества и эффективности использования ресурсов Общества;
- обеспечение объективного, справедливого и ясного представления о текущем состоянии и перспективах развития Общества, целостности и прозрачности отчетности Общества, разумности и приемлемости принимаемых Обществом рисков;
- обеспечение эффективности контрольных процедур, нацеленных на снижение рисков нарушения Обществом действующего законодательства;
- защита интересов участников Общества, проверка контрагентов и анализ их антикоррупционных процедур, а также предотвращение и устранение конфликтов интересов;
- создание условий для своевременной подготовки и предоставления достоверной отчетности для внутреннего и внешнего пользования, а также иной информации, подлежащей раскрытию в соответствии с применимым законодательством;
- обеспечение соблюдения Обществом применимого законодательства, локальных нормативных документов.

Принципы системы внутреннего контроля и управления рисками, применяемые Обществом:

**Принцип непрерывности.** Система внутреннего контроля и управления рисками функционирует на постоянной основе при осуществлении Обществом финансово-хозяйственной деятельности и выполнении управленческих функций;

**Принцип интеграции.** Система внутреннего контроля и управления рисками является частью системы управления в Обществе, контрольные процедуры помогают обеспечить осуществление мер реагирования на риски с целью их устранения или снижения;

**Принцип полной ответственности.** Все субъекты системы внутреннего контроля и управления рисками несут ответственность за выявление, оценку, анализ и непрерывный мониторинг рисков в рамках своей деятельности, разработку и внедрение необходимых мероприятий по управлению рисками и средств контроля, их применение в рамках своей компетенции, непрерывный мониторинг эффективности мероприятий по управлению рисками и средств контроля;

**Принцип разумного подхода к формализации контрольных процедур и документированию.** Общество стремится формализовать основные контрольные процедуры и задокументировать работу в рамках системы внутреннего контроля и управления рисками таким образом, чтобы объемы документирования и формализации были необходимы и достаточны для эффективного функционирования системы внутреннего контроля и управления рисками и могли поддерживаться Обществом в актуальном состоянии;

**Принцип методологического единства.** Внутренний контроль (разработка, внедрение и мониторинг эффективности контрольных процедур) и управление рисками (выявление, анализ, оценка рисков, разработка и внедрение мероприятий по управлению рисками, мониторинг эффективности мероприятий по управлению рисками) осуществляются на основе стандартов, единых для Общества;

**Принцип разделения полномочий и обязанностей.** Обязанности и полномочия распределяются между субъектами системы внутреннего контроля и управления рисками с целью исключения или снижения риска ошибки и/или недобросовестных действий за счет

недопущения закрепления функций разработки, утверждения, применения, мониторинга и оценки операций за одним субъектом системы внутреннего контроля и управления рисками;

Принцип риск-ориентированности. Эффективность внутреннего контроля достигается за счет приоритизации усилий по совершенствованию системы внутреннего контроля и управления рисками с учетом критичности рисков, присущих тому или иному направлению деятельности Общества;

Принцип оптимальности. Объем и сложность мер по управлению рисками и процедур внутреннего контроля должны являться необходимыми и достаточными для выполнения задач и достижения целей устраниния и/или снижения рисков;

Принцип адаптивности и развития. Менеджментом обеспечиваются условия для постоянного развития системы внутреннего контроля и управления рисками с учетом необходимости решения новых задач, возникающих в результате изменения внутренних и внешних условий функционирования Общества;

Принцип разумной уверенности. Осуществляемые мероприятия по управлению рисками, включая контрольные процедуры, считаются эффективными, если они позволяют снизить риск до приемлемого уровня. В этом случае все предпринятые действия в совокупности обеспечивают получение приемлемой, но не абсолютной уверенности в достижении целей функционирования системы внутреннего контроля и управления рисками.

Работники Общества при выполнении должностных обязанностей в пределах своей компетенции руководствуются указанными принципами.

**Методы управления рисками, применяемые в деятельности Общества:**

**Методы уклонения от риска:**

- отказ от ненадежных партнеров, то есть стремление работать только с надежными, проверенными партнерами; отказ от участия в проектах, связанных с необходимостью взаимодействия с ненадежными партнерами;

- отказ от рискованных проектов, то есть отказ от инвестиционных, инновационных и иных проектов, реализуемость или эффективность которых вызывает сомнение;

- страхование рисков;

- привлечение гарантов; при поиске гарантов, как и при страховании, целью является разделение риска с третьим лицом на возмездной основе.

**Методы диверсификации рисков:**

- распределение ответственности между участниками проекта, а также условий перехода работ и ответственности от одного участника к другому;

- диверсификация видов деятельности и зон хозяйствования, то есть увеличение числа применяемых технологий, расширение ассортимента выпускаемой продукции или оказываемых услуг, ориентация на различных потребителей;

- диверсификация сбыта и поставок;

- распределение риска во времени (по этапам работы), то есть распределение рисков во времени при реализации проекта. Это улучшает наблюдаемость и контролируемость этапов проекта и позволяет при необходимости оперативно вносить корректировки.

**Методы компенсации рисков:**

- стратегическое планирование деятельности. Этапы работы по стратегическому планированию снимают большую часть неопределенности, позволяют предугадать появление узких мест при реализации проектов, заранее идентифицировать источники рисков и разработать компенсирующие мероприятия, план использования резервов;

- прогнозирование внешней обстановки, то есть периодическая разработка сценариев развития и оценки будущего состояния среды хозяйствования, прогнозирование поведения партнеров и действий конкурентов, общекономическое прогнозирование;
- мониторинг социально-экономической и нормативно-правовой среды. Полученные данные позволяют анализировать тенденции развития взаимоотношений между хозяйствующими субъектами, предоставляют возможность принять соответствующие меры для компенсации потерь от новых правил хозяйственной деятельности и скорректировать оперативные и стратегические планы;
- обучение персонала и его инструктирование.

## **7. Внутренний аудит**

В соответствии со статьей 21.13 Устава Общества, для оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, а также практики корпоративного управления в Обществе должно функционировать подразделение внутреннего аудита, или внутренний аудитор, которое административно подотчетно единоличному исполнительному органу Общества и функционально подотчетно Совету директоров Общества.

Подразделение внутреннего аудита Общества должно способствовать совершенствованию системы управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления.

На конец отчетного года подразделение внутреннего аудита в Обществе не образовано в связи с отсутствием финансовых средств для привлечения необходимых сотрудников. Цели и задачи в рамках системы внутреннего аудита, в отчетном периоде, реализовывались подразделениями и должностными лицами Общества в рамках своей зоны ответственности.

Принципы и подходы к организации внутреннего аудита для применения в деятельности Общества:

1. Принцип ответственности. Лица, осуществляющие функции внутреннего аудита, за ненадлежащее выполнение контрольных функций должны нести экономическую, административную и дисциплинарную ответственность. Ответственность должна быть установлена за выполнение каждой контрольной функции.

2. Принцип сбалансированности. Лицам, осуществляющим функции внутреннего аудита, не должны предписываться контрольные функции, не обеспеченные средствами для их выполнения. При определении обязанностей сотрудников, осуществляющих функции внутреннего аудита, должен быть предусмотрен соответствующий этим обязанностям объем прав и полномочий.

3. Принцип оперативности. Информация об отклонениях, выявленных при проведении внутреннего аудита, должна быть представлена лицам, уполномоченным принимать решения по соответствующим отклонениям, в максимально короткие сроки. В противном случае, нежелательные последствия отклонений усугубляются и снижается эффективность внутреннего аудита.

4. Принцип комплексности. Мероприятия внутреннего аудита должны проводиться в отношении всех структурных подразделений и должностных лиц Общества, соразмерно степени их вовлеченности в систему управления рисками и внутреннего контроля, а также в корпоративное управление.

5. Принцип независимости. Лица, осуществляющие мероприятия внутреннего аудита,

не могут являться членами органов управления Общества, или их близкими родственниками, а также не должны являться сотрудниками проверяемых структурных подразделений Общества на момент проведения проверки и в течении не менее одного года до начала проведения проверки.

Функции внутреннего аудита в деятельности Общества:

1) Проведение оценки эффективности системы внутреннего контроля Общества и выработка соответствующих рекомендаций по результатам оценки. Данная функция включает выполнение следующих мероприятий:

1. проведение анализа соответствия целей бизнес-процессов, проектов и структурных подразделений целям Общества, проверку обеспечения надежности и целостности бизнес-процессов (деятельности) и информационных систем, в том числе надежности процедур противодействия противоправным действиям, злоупотреблениям и коррупции;

2. проверку обеспечения достоверности бухгалтерской (финансовой), статистической, управленческой и иной отчетности, определение того, насколько результаты деятельности бизнес-процессов и структурных подразделений Общества соответствуют поставленным целям;

3. определение адекватности критериев, установленных исполнительными органами Общества для анализа степени исполнения (достижения) поставленных целей;

4. выявление недостатков системы внутреннего контроля, которые не позволили (не позволяют) Обществу достичь поставленных целей;

5. оценку результатов внедрения (реализации) мероприятий по устранению нарушений, недостатков и совершенствованию системы внутреннего контроля, реализуемых Обществом на всех уровнях управления;

6. проверку эффективности и целесообразности использования ресурсов;

7. проверку обеспечения сохранности имущества;

8. проверку соблюдения Обществом требований законодательства, Устава и внутренних документов Общества.

2) Проведение оценки эффективности системы управления рисками Общества и выработка соответствующих рекомендаций по результатам оценки. Данная функция включает выполнение следующих мероприятий:

1. проверку достаточности и зрелости элементов системы управления рисками для обеспечения эффективного управления рисками;

2. проверку полноты выявления и корректности оценки рисков руководством Общества на всех уровнях его управления;

3. проверку эффективности контрольных процедур и иных мероприятий по управлению рисками, включая эффективность использования выделенных на эти цели ресурсов;

4. проведение анализа информации о реализовавшихся рисках (выявленных по результатам внутренних аудиторских проверок нарушениях, фактах недостижения поставленных целей, фактах судебных разбирательств).

3) Проведение оценки корпоративного управления в Обществе. Данная функция включает выполнение проверки:

1. соблюдения этических принципов и корпоративных ценностей Общества;

2. порядка постановки целей Общества, мониторинга и контроля их достижения;

3. уровня нормативного обеспечения и процедур информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления Общества, включая взаимодействие с заинтересованными сторонами;

4. обеспечения прав акционеров и эффективности взаимоотношений с заинтересованными сторонами;

5. процедур раскрытия информации о деятельности Общества.

В связи с тем, что подразделение внутреннего аудита в отчетном периоде в Обществе не было образовано, результаты деятельности внутреннего аудита за прошедший период не подводились.

Внутренним документом Общества, регламентирующим функцию внутреннего аудита, является Устав Общества, утвержденный общим собранием акционеров (протокол от 06.03.2019 № 1/2019).

## **8. Основные факторы рисков, связанных с деятельностью Общества**

Общество осуществляет мониторинг своей деятельности и внешней среды с целью выявления потенциальных рисков. Выявленные риски учитываются при принятии решений. При этом оценивается возможность Общества уменьшить или исключить риск. Предпринимаются все возможные, обоснованные и достаточные меры для уменьшения или исключения рисков.

*Основные риски в деятельности Общества*

*Таблица № 19*

Вид риска	Описание риска	Практика (метод) управления риском	Результаты эффективности управления риском за отчетный год	Мероприятия по управлению рисками
<b>Стратегические риски</b>				
Риск стратегического управления	Возникновение потерь Общества от ошибок допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития Общества	Выработка компромисса, направленная на достижение баланса между выгодами от уменьшения риска и необходимыми для этого затратами, а также принятие решения о том, какие действия для этого следует предпринять (включая отказ от каких бы то ни было действий).	Риск не реализован	Общество реализует поставленные цели и задачи опираясь на основные направления стратегии развития АО «ОСК» на период до 2030 года с учетом тенденций рынка и потенциала Общества. Вопросы связанные с определением стратегии развития и приоритетных направлений деятельности Общества, относятся к компетенции Совета директоров Общества, что делает процесс принятия стратегических решений сбалансированным и качественным. Риск возникновения убытков в результате ошибок (недостатков) допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития Общества, оценивается как маловероятный.

Вид риска	Описание риска	Практика (метод) управления риском	Результаты эффективности управления риском за отчетный год	Мероприятия по управлению рисками
<b>Операционные риски</b>				
Технологический риск	Уровень развития производственной системы Общества не обеспечивает условия для роста производительности труда и повышения эффективности деятельности.	Реализация проектов и предложений по улучшениям в направлении оптимизации бизнес-процессов на всем жизненном цикле судостроительного проекта, организации рабочего пространства и рабочих мест (производственных и офисных).	Риск не реализован. В отчетном году состояние производственной системы в Обществе не привело к срывам в процессе реализации производственной программы.	В целях повышения эффективности операционной деятельности Общества осуществляется контроль за реализацией мероприятий по развитию производственной системы.
Риск закупок материально-технических ресурсов (МТР) с длительным сроком изготовления	Срыв установленных сроков заключения контрактов на поставку материально-технических ресурсов (МТР) с длительным сроком изготовления (более шести месяцев). Штрафные санкции заказчика	Оперативный контроль сроков заключения контрактов и поставки. Формирование позаказных графиков контрактации и поставок. Внедрение методов контроля за изготовлением комплектующего оборудования, своевременное или упреждающее воздействие на изготовителей оборудования в целях оптимизации длительности технологического цикла изготовления, поставок в сроки графиков строительства кораблей и судов	Риск не реализован. Контракты на поставку МТР с длительным сроком изготовления заключены Обществом в необходимые сроки.	Оптимизация планирования на стадии заключения контрактов на поставку материально-технических ресурсов с длительным сроком изготовления (более шести месяцев). Формирование позаказных графиков контрактации и поставок. Оперативный контроль сроков заключения контрактов.

Вид риска	Описание риска	Практика (метод) управления риском	Результаты эффективности управления риском за отчетный год	Мероприятия по управлению рисками
Риск промышленной безопасности	Риск остановки производственной деятельности в Обществе по причине нарушения требований обеспечения промышленной безопасности	Модернизация производства, соблюдение требований законодательства в области охраны труда, промышленной и пожарной безопасности. Совершенствование нормативной базы документации менеджмента (СМК) системы качества	Внедрен корпоративный стандарт СТО ОСК.КСМК 12.003-2019 «Правила пожарной безопасности на строящихся, ремонтируемых и переоборудуемых кораблях и судах. Общие технические требования. Часть 1». Осуществляется постоянный контроль выполнения требований законодательства в области охраны труда, промышленной и пожарной безопасности. Осуществляется контроль функционирования системы менеджмента качества Общества.	Внедрение стандартов корпоративной системы менеджмента качества Постоянный контроль выполнения требований по охране труда, промышленной и пожарной безопасности. Разработан и внедрен «Порядок обеспечения работников специальной одеждой, специальной обувью и другими средствами индивидуальной защиты.
Кредитный риск	Существенное изменение ставки привлечения кредитных средств в одностороннем порядке со стороны кредитора, негативно отразится на финансовых показателях общества. Может повлечь необходимость привлечения дополнительного финансирования или обеспечения.	Создание на предприятии механизмов образования резервов материальных ресурсов, экономической мотивации и максимального снижения накладных расходов. Мониторинг рыночной ситуации, отказ от использования в больших объемах заемного капитала	Риск не реализован	В целях минимизации риска в Обществе осуществляется: мониторинг соблюдения кovenант по договорам, связанным с привлечением кредитных и заемных средств, соблюдения условий финансирования; реализация мероприятий по снижению долговой нагрузки Общества и процентных ставок по привлеченным кредитам и займам; проведение мероприятий направленных на компенсацию расходов, связанных с

Вид риска	Описание риска	Практика (метод) управления риском	Результаты эффективности управления риском за отчетный год	Мероприятия по управлению рисками
				привлечением кредитов Заказчиком.
Репутационный риск	Риск снижения портфеля заказов общества, в результате возникновение убытков вследствие неблагоприятного восприятия имиджа Общества деловыми партнёрами, кредиторами, регулирующими органами	Своевременное урегулирование (избежание) конфликта интересов с учредителями, заказчиками, контрагентами, усиление кадровой политики предприятия (соблюдение принципа «Знай своего служащего». Мониторинг средств массовой информации	Риск не реализован	В целях минимизации риска в Обществе осуществляется: анализ влияния факторов репутационного риска (как в совокупности, так и по отдельности) на показатели деятельности Общества в целом; контроль источников информации об Обществе, отслеживание и опровержение ложной информации. работа по формированию и поддержанию положительной деловой репутации.
Правовой риск исполнения обязательств Обществом	Привлечение Общества к ответственности за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение договорных обязательств.	Использование основных положений законодательства с целью профилактики рисков и нейтрализации их негативных последствий.	Информация о неоконченных судебных разбирательствах, в которых Общество выступает в качестве ответчика приведена в таблице № 20	Судебные процедуры в целях защиты законных прав и интересов Общества.
Правовой риск исполнения обязательств контрагентами	Неисполнение и/или ненадлежащее исполнение контрагентами договорных обязательств, которые, впоследствии отразятся на исполнении Обществом обязательств по контрактам с Головным Заказчиком.	Использование основных положений законодательства с целью профилактики рисков и нейтрализации их негативных последствий.	Информация о неоконченных судебных разбирательствах, в которых Общество выступает в качестве истца приведена в таблице № 20	Заключение договоров в соответствии с процедурами, предусмотренными положением о закупке АО «ССЗ «Лотос».

*Информация о неоконченных судебных разбирательствах, в которых Общество выступает в качестве истца или ответчика по иску о взыскании задолженности, с указанием общей суммы предъявленных требований*

*Таблица № 20*

Сторона по делу: истец	Сторона по делу: ответчик	Сторона по делу: процессуальный статус общества (истец/ответчик/ третье лицо)	Суд, рассматривающий дело	Номер дела, присвоенный судом	Предмет спора (описание)	Сумма иска (в рублях)	Статус дела	Решение, дата вынесения/ изготовления	Решение (резолютивная часть)
АО «ССЗ «Лотос»	ООО «Интеграл»	Истец	Арбитражный суд Астраханской области	A06-8691/2020	Возврат излишне уплаченных денежных средств по договору	247 026 914,06	первая инстанция	-	-
ООО «Интеграл»	АО «ССЗ «Лотос»	Ответчик	Арбитражный суд Астраханской области	A06-8448/2020	Взыскание задолженности по договору	31 393 689,96	первая инстанция	-	-
Мосина Е.А.	АО «ССЗ» Лотос»	Ответчик	Первый кассационный суд общей юрисдикции	2-2163/2020	Взыскание задолженности по договору	2 027 719,34	кассация	22.01.2021	удовлетворить (взыскоано 1 888 673,25 руб.)
ООО «ИТСК- Электро»	АО «ССЗ «Лотос»	Ответчик	Двенадцатый арбитражный апелляционный суд	A06-2279/2021	Взыскание задолженности	424 510,67	апелляция	20.12.2021	удовлетворить (взыскоано 408 374,84 руб.)
ООО «Аллюр- Пэйт»	АО «ССЗ «Лотос»	Ответчик	Арбитражный суд Астраханской области	A06-6232/2021	Взыскание задолженности по договору	262 497,14	апелляция	07.12.2021	удовлетворить (взыскоано 270 747,14 руб.)
ООО «Дон Групп»	АО «ССЗ «Лотос»	Ответчик	Арбитражный суд Астраханской области	A06-7531/2021	взыскание задолженности по договору № RSD49/303-26- 2020-34 от 17.08.2020	440 300,31	апелляция	07.12.2021	удовлетворить (взыскоано 438 023,64 руб.)

Сторона по делу: истец	Сторона по делу: ответчик	Сторона по делу: процессуальный статус общества (истец/ответчик/ третье лицо)	Суд, рассматривающий дело	Номер дела, присвоенный судом	Предмет спора (описание)	Сумма иска (в рублях)	Статус дела	Решение, дата вынесения/ изготовления	Решение (результативная часть)
ООО «Анкорр»	АО «ССЗ «Лотос»	Ответчик	Арбитражный суд Астраханской области	A06-8099/2021	взыскание задолженности по договору № RSD49/303-26-2020- 35 от 02.09.2020	539 627,50	апелляция	29.11.2021	удовлетворить (взыскоано 506 627,5 руб.)
ПАО «Россети ЮГ»	АО «ССЗ «Лотос»	Третье лицо	Арбитражный суд Астраханской области	A06-4681/2021	признание решения УФАС по АО незаконным	-	первая инстанция	-	-
ООО «Муфты НСК»	АО «ССЗ «Лотос»	Ответчик	Арбитражный суд Астраханской области	A06-8873/2021	взыскание задолженности по договору № RSD49/303-26-2020- 22 от 29.04.2020	402 845,11	апелляция	09.12.2021	удовлетворить (взыскоано 385 027,03 руб.)
ООО «Евролюксстрой»	АО «ССЗ «Лотос»	Ответчик	Арбитражный суд Астраханской области	A06-8943/2021	взыскание задолженности	10 147 281,52	апелляция	29.11.2021	удовлетворить (взыскоано 6 731 481,34 руб.)
ООО «Снабтехмет- Москва»	АО «ССЗ «Лотос»	Ответчик	Арбитражный суд Астраханской области	A06-9867/2021	взыскание задолженности	139 500,00	апелляция	06.12.2021	удовлетворить (взыскоано 144 685,00 руб.)
АО «ССЗ «Лотос»	ООО «АМК»	Истец	Арбитражный суд Астраханской области	A06-10311/2021	взыскание задолженности по договору № 26-2019-56 от 13.05.2019 г.	2 786 847,14	первая инстанция	-	-
ООО «ПО «Элемент»	АО «ССЗ «Лотос»	Ответчик	Арбитражный суд Астраханской области	A06-10428/2021	взыскание задолженности	803 180,00	апелляция	22.12.2021	удовлетворить (взыскоано 777 180,00 руб.)
ООО «ПО «Элемент»	АО «ССЗ «Лотос»	Ответчик	Арбитражный суд Астраханской области	A06-10441/2021	взыскание задолженности	283 875,97	апелляция	24.12.2021	удовлетворить (взыскоано 297553,97)

Сторона по делу: истец	Сторона по делу: ответчик	Сторона по делу: процессуальный статус общества (истец/ответчик/ третье лицо)	Суд, рассматривающий дело	Номер дела, присвоенный судом	Предмет спора (описание)	Сумма иска (в рублях)	Статус дела	Решение, дата вынесения/ изготовления	Решение (результативная часть)
АО «CCЗ «Лотос»	ООО «Интеграл», АО «Донская сервисная компания»	Истец	Арбитражный суд города Москвы	A40-229685/2021	признание договора цессии ничтожным	-	первая инстанция	-	-
ООО «Наутилус»	АО «CCЗ «Лотос»	Ответчик	Арбитражный суд Астраханской области	A06-11393/2020	взыскание задолженности по договору	6919566,09	апелляция	10.08.2021	удовлетворить (взыскано 6 980 164,09 руб.)
ООО «Плаза»	АО «CCЗ «Лотос»	Ответчик	Арбитражный суд Астраханской области	A06-10967/2021	о взыскании задолженности по договору № PV300VD-729 от 09.09.2021	1 359 386,80	первая инстанция	-	-
ООО «Ай Ти Эм Групп»	АО «CCЗ «Лотос»	Ответчик	Арбитражный суд Астраханской области	A06-10773/2021	о взыскании задолженности по договору №26-2020- 180 от 29.09.2020	139 676,32	первая инстанция	-	-
ООО «Аншип»	АО «OCK»	Третье лицо АО «CCЗ «Лотос»	АС города Санкт- Петербурга и Ленинградской области	A56-110225/2021	Взыскание задолженности по договору	1 308 310,79	первая инстанция	-	-
ООО «Планета»	АО «CCЗ «Лотос»	Ответчик	Арбитражный суд Астраханской области	A06-11399/2021	о взыскании задолженности	1 038 257,22	первая инстанция	-	-
ООО «Фактор»	АО «CCЗ «Лотос»	Ответчик	Арбитражный суд Астраханской области	A06-11396/2021	о взыскании задолженности по договору № ПКФ 21/05-20 от 21.05.2020	292 619,25	первая инстанция	24.01.2022	удовлетворить (взыскано 301 471,25 руб.)
ООО «МедЭкс- Астрахань»	АО «CCЗ «Лотос»	Ответчик	Арбитражный суд Астраханской области	A06-11831/2021	о взыскании задолженности	241 476,00	первая инстанция	-	-

Сторона по делу: истец	Сторона по делу: ответчик	Сторона по делу: процессуальный статус общества (истец/ответчик/ третье лицо)	Суд, рассматривающий дело	Номер дела, присвоенный судом	Предмет спора (описание)	Сумма иска (в рублях)	Статус дела	Решение, дата вынесения/ изготовления	Решение (результативная часть)
ООО «Банком- Инвест»	АО «ССЗ «Лотос»	Ответчик	Арбитражный суд Астраханской области	A06-11683/2021	о взыскании основного долга по договору №ВИ- ЛТС/11-22/2 от 12.01.2021	136 995,91	первая инстанция	28.01.2022	удовлетворить (взыскоано 137 835,91 руб.)
ООО «МТ-Групп»	АО «ССЗ «Лотос»	Ответчик	Арбитражный суд Астраханской области	A06-12153/2021	О взыскании задолженности	9 666,3 евро	первая инстанция	-	-
АО «Центр судоремонта «Звездочка» филиал «Астраханский СРЗ»	АО «ССЗ «Лотос»	Ответчик	Арбитражный суд Астраханской области	A06-12240/2021	О взыскании задолженности	4 232 882,22	первая инстанция	-	-
АО «Центр судоремонта «Звездочка» филиал «Астраханский СРЗ»	АО «ССЗ «Лотос»	Ответчик	Арбитражный суд Астраханской области	A06-12230/2021	О взыскании задолженности	1 257 173,33	первая инстанция	-	-
АО «Центр судоремонта «Звездочка» филиал «Астраханский СРЗ»	АО «ССЗ «Лотос»	Ответчик	Арбитражный суд Астраханской области	A06-12203/2021	О взыскании задолженности	4 988 836,07	первая инстанция	-	-
ООО «МТ-Групп»	АО «ССЗ «Лотос»	Ответчик	Арбитражный суд Астраханской области	A06-12161/2021	О взыскании задолженности	1 764 евро	первая инстанция	-	-
ЗАО «СК «БашВолготанкер»	АО «ССЗ «Лотос»	Ответчик	Арбитражный суд Астраханской области	A06-12307/2021	О взыскании задолженности	370 760,81	первая инстанция	-	-

Сторона по делу: истец	Сторона по делу: ответчик	Сторона по делу: процессуальный статус общества (истец/ответчик/ третье лицо)	Суд, рассматривающий дело	Номер дела, присвоенный судом	Предмет спора (описание)	Сумма иска (в рублях)	Статус дела	Решение, дата вынесения/ изготовления	Решение (результативная часть)
АО «Центр судоремонта «Звездочка» филиал «Астраханский СРЗ»	АО «ССЗ «Лотос»	Ответчик	Арбитражный суд Астраханской области	A06-12513/2021	О взыскании задолженности	6 168 844,92	первая инстанция	-	-
ООО «Торговый дом Портал»	АО «ССЗ «Лотос»	Ответчик	Арбитражный суд Астраханской области	A06-12487/2021	О взыскании задолженности	1 257 44,45	первая инстанция	-	-
ООО «Промснаб»	АО «ССЗ «Лотос»	Ответчик	Арбитражный суд Астраханской области	A06-12634/2021	О взыскании задолженности	1 355 753,11	первая инстанция	-	-
ООО «Технологии и Системы»	АО «ССЗ «Лотос»	Ответчик	Арбитражный суд Астраханской области	A06-12704/2021	О взыскании задолженности	74 000,00	первая инстанция	-	-
ООО «Технологии и Системы»	АО «ССЗ «Лотос»	Ответчик	Арбитражный суд Астраханской области	A06-12702/2021	О взыскании задолженности	29 709,00	первая инстанция	-	-
ООО «Технологии и Системы»	АО «ССЗ «Лотос»	Ответчик	Арбитражный суд Астраханской области	A06-12703/2021	О взыскании задолженности	74 000,00	первая инстанция	-	-
ООО «Технологии и Системы»	АО «ССЗ «Лотос»	Ответчик	Арбитражный суд Астраханской области	A06-12705/2021	О взыскании задолженности	48 251,85	первая инстанция	-	-
ООО «Западный- Корабел»	АО «ССЗ «Лотос»	Ответчик	Арбитражный суд Астраханской области	A06-12887/2021	О взыскании задолженности	1 627 361,47	первая инстанция	-	-
ООО «Западный- Корабел»	АО «ССЗ «Лотос»	Ответчик	Арбитражный суд Астраханской области	A06-12888/2021	о взыскании задолженности	2 967 471,60	первая инстанция	-	-
ООО «Спецсервис- Пром»	АО «ССЗ «Лотос»	Ответчик	Арбитражный суд Астраханской области	A06-12903/2021	о взыскании задолженности	71 771,00	первая инстанция	-	-

Сторона по делу: истец	Сторона по делу: ответчик	Сторона по делу: процессуальный статус общества (истец/ответчик/ третье лицо)	Суд, рассматривающий дело	Номер дела, присвоенный судом	Предмет спора (описание)	Сумма иска (в рублях)	Статус дела	Решение, дата вынесения/ изготовления	Решение (результативная часть)
Общество с ограниченной ответственностью «АДЕШ ПЛЮС»	ООО «СтройЛидерПлюс»	Третье лицо	Арбитражный суд Волгоградской области	A12-31602/2021	о взыскании задолженности по договору на поставку продукции № 11 от 18.06.2019	8 253 856,38	первая инстанция	-	-

## 9. Социальная ответственность

### 9.1. Управление персоналом

Средняя численность персонала АО «ССЗ «Лотос» в отчетном периоде составила 946 работников.

#### *Сведения о персонале АО «ССЗ «Лотос»*

*Таблица № 21*

Персонал	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год	Изменение 2021 год к 2020 году, %
Списочная численность, чел.	781	663	955	1028	944	-8
Среднесписочная численность, чел.	748	683	843	962	941	-2
Образовательный уровень:						
доля работников, имеющих высшее образование, %	22	20	23	25	13	-48
доля работников, имеющих полное среднее и среднее специальное	76	52	71,5	73	48	-34
Структура по категориям, чел.:	781	663	955	1028	944	-8
рабочие	573	470	725	827	746	-10
служащие	8	11	10	11	10	-9
специалисты	84	77	97	77	82	6
руководители	116	105	123	113	106	-6
Возрастная структура, чел.:	781	663	955	1028	944	-8
до 30 лет	168	120	195	157	122	-22
30-39 лет	236	210	295	370	330	-11
40-49 лет	161	126	211	225	217	-4
50-59 лет	165	142	186	191	182	-5
60 лет и старше	51	65	68	85	93	9
Средний уровень заработной платы, тыс. руб./мес.	34,8	34,6	43,5	49,5	52,4	6
Число работников, прошедших обучение за счет Общества, чел.	207	193	225	181	82	-55

Руководство АО «ССЗ «Лотос» разрабатывает и реализует мероприятия по развитию персонала, обеспечению высокопроизводительного труда, оказывает помощь работникам предприятия с целью достижения утвержденных планов и задач путем:

- оплаты обучения персонала, направленного в учебное заведение с целью подготовки кадров для предприятия;
- оплаты за участие специалистов в тематических семинарах по совершенствованию и актуализации знаний;
- выделения средств на организацию и проведение культурно-массовых и спортивных мероприятий;
- выделения средств для решения социальных вопросов.

Кроме того, наиболее ответственные и компетентные в своих областях деятельности работники предприятия, в соответствии с приказами генерального директора, участвуют в новых проектах развития предприятия, что также является одной из форм морального стимулирования персонала.

Работники предприятия обеспечиваются необходимой информацией о передовых методах науки и производства, осуществляется подписка на научно-техническую литературу и журналы по заявкам подразделений. Юридический отдел предприятия обеспечивает руководство и подразделения предприятия информацией законодательного характера. Для всех доступ подразделений предприятия обеспечен постоянный доступ к информационно-телекоммуникационной системе «интернет».

Работники Общества ежегодно, на плановой основе, проходят тематические курсы обучения, участвуют в конкурсах профессионального мастерства, тематических конференциях и семинарах, повышают свою квалификацию.

Задачами Общества являются сохранение квалифицированного персонала, омоложение коллектива, повышение квалификации и компетентности персонала, а также автоматизация труда работников, в целях повышению производительности труда в АО «ССЗ «Лотос».

На предприятии установлены уровни поддержки персонала, в частности, установленная для предприятия квота по трудоустройству инвалидов - выполняется, (квота составляет 6 человек, фактическая численность инвалидов, работающих на предприятии, составляет на 31.12.2021 г. 6 человек). Инвалидам предоставляются рабочие места и условия труда в соответствии с индивидуальной программой реабилитации инвалида.

Освоение предприятием высокопроизводительного оборудования, рост выработки, автоматизация и оптимизация технологических процессов в производстве, повышение квалификации персонала – в некоторых случаях требуют оптимизации численности предприятия. Общество всегда строго выполняет требования трудового законодательства по данному вопросу. Все необходимые данные о планируемом сокращении численности своевременно подаются в профсоюзный орган и центр занятости населения.

В случае сокращения штатной численности персонала, предприятие всегда предоставляет сокращаемым работникам время для поиска новой работы до наступления срока расторжения трудового договора, не допускает одновременного увольнения по сокращению численности или штата работников - членов одной семьи, оказывается помощь увольняемым работникам в трудоустройстве на имеющиеся в штатном расписании вакантные места.

Работники Общества, добившиеся высоких показателей в труде, представляются к присвоению почетных званий.

В 2021 году награждены:

- Благодарственным письмом Губернатора Астраханской области – 1 человек;
- Почетной грамотой Министерства промышленности, транспорта и природных ресурсов Астраханской области – 1 человека;
- Почетной грамотой Общества и денежной премией за безупречную и непрерывную работу на предприятии (за стаж) и к юбилею – 25 человек;
- Присвоено звание «Ветеран труда АО «ССЗ «Лотос» – 2 человека;
- Присвоено звание «Почетный Ветеран труда АО «ССЗ «Лотос» – 6 человек;
- Доска почета АО «ССЗ «Лотос» (к 36-летию завода) – 16 человек;
- Почетная грамота АО «ССЗ «Лотос» (к 36-летию завода) – 21 человек;

- оказана материальная помощь неработающим пенсионерам в соответствии с коллективным договором – 18 человек.

Система оплаты труда в Обществе направлена на установление достойной оплаты труда каждому работнику предприятия с учетом профессиональных компетенций, личного вклада конкретного работника в общий результат работы предприятия в соответствии с Положением об оплате труда работников АО «ССЗ «Лотос» и установленных критериев оценки профессиональных качеств персонала.

На предприятии проводится финансирование мероприятий по созданию условий для отдыха и лечения работников, членов их семей, оплаты путевок на санаторно-курортное лечение и оздоровление.

Выделяются ресурсы на организацию концертов и приглашение артистов для выступлений на торжественных мероприятиях.

Работникам предприятия предоставлена возможность участия в спортивных мероприятиях, спартакиадах.

В качестве производственно-технической базы АО «ССЗ «Лотос» оказывает помощь в обучении студентов-практикантов Астраханских учебных заведений.

Для школьников, на системной основе, организуются экскурсии по предприятию, с участием ведущих специалистов предприятия.

Также в АО «ССЗ «Лотос» проводятся стажировки студентов старших курсов высших учебных заведений. Ежегодно в производственных и технических подразделениях Общества проходят стажировку студенты, совмещающая работу с учебой в высших учебных заведениях. На время стажировки студентам за счет Общества выплачивается заработка плата. По окончании стажировки, студенты, показавшие хорошую работу в подразделениях, зачисляются в штат АО «ССЗ «Лотос» на постоянной основе при наличии положительных рекомендаций от руководителей стажировки.

В Обществе реализуются программы по адаптации молодых работников на производстве, программы по развитию наставничества.

В соответствии с Положением о наставничестве над основными производственными рабочими, утвержденном первым заместителем Генерального директора Общества 16.08.2019 г., в целях ускорения процесса адаптации молодых специалистов, на предприятии установлен порядок организации работ по осуществлению процесса наставничества. Наставниками назначаются, как правило, высококвалифицированные специалисты, имеющие высшее профильное образование, не освобожденные от своей основной работы, имеющие стаж работы на предприятии по специальности не менее 3-х лет. Оплата труда наставников производится в порядке, предусмотренном на предприятии.

В АО «ССЗ «Лотос» создают условия для профессиональной переподготовки и повышения квалификации работников на производстве.

В течение отчетного периода:

- обучено по промышленной безопасности – 6 чел.,
- обучено по охране труда – 5 чел.,
- обучено по пожарной безопасности – 41 чел.,
- обучено работе на высоте – 1 чел.,
- обучено не разрушающему контролю – 1 чел.,
- обучено радиационной безопасности и радиационному контролю – 2 чел.

На курсах повышения квалификации, в учебных центрах и учебно-курсовых комбинатах повысили квалификацию, прошли подготовку и переподготовку 26 рабочих (получение смежной профессии).

По результатам проведенной специальной оценки условий труда рабочих мест разработан и утвержден план мероприятий по улучшению и оздоровлению условий труда в цехах основного и вспомогательного производства.

Обучение работников безопасным методам выполнения работ осуществляется при проведении инструктажей по охране труда, во время стажировок на рабочих местах, при ежегодном обучении с последующей проверкой знаний при выполнении работ повышенной опасности, а также в ходе повышения квалификации.

Работникам, занятым на работах с вредными условиями труда, предоставляется установленные законодательством компенсации и льготы.

## 9.2. Безопасность труда

В Обществе приказом генерального директора от 14.04.2020 № 26-ORD-332 введена в действие Политика в области охраны труда, промышленной безопасности и охраны окружающей среды.

Одной из приоритетных задач при осуществлении деятельности Общества является обеспечение безопасных условий труда и защиты здоровья персонала, а также сохранение благоприятной окружающей среды.

Ежегодно в Обществе разрабатывается план мероприятий по охране труда. План мероприятий по охране труда на 2021 год, утвержденный генеральным директором Общества 20.12.2020, включал в себя следующие мероприятия:

- Проверка соблюдения требований охраны труда в структурных подразделениях предприятия;
- Приобретение специальной одежды, специальной обуви, средств индивидуальной защиты;
- Проведение медицинских осмотров;
- Проведение специальной оценки условий труда;
- Проведение производственного контроля по соблюдению санитарных норм и правил охраны труда.

*Финансирование мероприятий, направленных на улучшение условий и охрану труда, за 2021 год, тыс. руб.*

*Таблица № 22*

Затраченные средства (всего)	Приобретение спецодежды, спецобуви и других средств индивидуальной защиты	Улучшение условий труда	Проведение медосмотров	Обучение по охране труда и пропаганда охраны труда	Спецоценка условий труда
23 490,0	14 771,0	8 334,2	306,0	78,8	0

## 10. Приложения к годовому отчету

### 10.1. Бухгалтерская отчетность Общества за 2021 г. по РСБУ

#### Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

Коды			
Форма по ОКУД			
0710001			
Дата (число, месяц, год)			
31    12    2021			
Организация	по ОКПО		
<u>Акционерное общество "Судостроительный завод "Лотос"</u>	29774159		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН		
	3008003802		
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД 2		
<u>Строительство кораблей, судов и плавучих конструкций</u>	30.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКОПФ / ОКФС		
<u>Непубличное акционерное общество</u> / <u>Частная собственность</u>	12267    16		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ		
	384		
Местонахождение (адрес)			
<u>416111, Астраханская обл, Наримановский р-н, Нариманов г, Береговая ул, д. № 3</u>			
Bухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА	<input type="checkbox"/> НЕТ	
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора			
<u>Акционерное общество "Аудиторская компания "Самоварова и Партнеры"</u>			
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН		
	7805015235		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНП		
	1037811057778		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
<b>АКТИВ</b>					
<b>I. ВНЕОБОРТОНЫЕ АКТИВЫ</b>					
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	1 626 416	1 438 724	1 502 108
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	-	-	194 459
	Отложенные налоговые активы	1180	135 055	121 867	52 958
2.2	Прочие внеоборотные активы	1190	850	24 138	30 730
	в том числе:				
2.2	незавершенное строительство	1191	375	23 663	22 981
2.2	приобретение объектов основных средств	1192	475	475	7 749
	Итого по разделу I	1100	1 762 321	1 584 729	1 780 255
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
4.1	Запасы	1210	876 412	780 793	783 203
	в том числе:				
4.1	сырье и материалы	1211	868 065	770 775	777 084
4.1	готовая продукция и товары	1212	2 371	2 371	2 371
4.1	незавершенное производство	1213	5 976	7 647	3 748
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	330 679	253 085	180 511
5.1	Дебиторская задолженность	1230	9 118 982	8 083 017	4 379 062
	в том числе:				
5.1	покупатели и заказчики	1231	6 882 701	5 490 187	3 178 841
5.1	авансы выданные	1232	2 068 136	2 512 024	978 862
5.1	прочие дебиторы	1233	129 691	8 711	193 881

<b>5.1</b>	<b>задолженность по налогам и взносам</b>	<b>1234</b>	<b>38 454</b>	<b>72 095</b>	<b>27 478</b>
<b>3.1</b>	<b>Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)</b>	<b>1240</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>239 564</b>
	<b>Денежные средства и денежные эквиваленты</b>	<b>1250</b>	<b>473 907</b>	<b>193 033</b>	<b>480 491</b>
	<b>Прочие оборотные активы</b>	<b>1260</b>	<b>227</b>	<b>74 025</b>	<b>630</b>
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>10 800 207</b>	<b>9 383 953</b>	<b>6 063 461</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>12 562 528</b>	<b>10 968 682</b>	<b>7 843 716</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
<b>ПАССИВ</b>					
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>					
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	933 381	933 381	933 381
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	1 914 192	1 664 467	1 671 562
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(7 038 290)	(5 771 210)	(5 471 837)
	Итого по разделу III	1300	(4 190 717)	(3 173 362)	(2 866 894)
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>					
	Заемные средства	1410	4 807 155	110 000	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 575	2 246	1 857
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	4 809 730	112 246	1 857
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>					
5.3	Заемные средства	1510	137 107	4 271 933	3 891 665
5.3	Кредиторская задолженность	1520	11 661 552	9 529 650	6 322 230
	в том числе:				
5.3	поставщики и подрядчики	1521	627 210	461 078	201 289
5.3	задолженность перед персоналом	1522	-	-	22 269
5.3	задолженность перед внебюдж.фондами	1523	7 857	7 249	2 799
5.3	задолженность по налогам и взносам	1524	43 257	61 623	29 021
5.3	задолженность по авансам полученным	1525	10 234 829	8 255 904	5 268 506
5.3	прочие кредиторы	1526	748 399	743 796	798 346
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	144 856	228 215	494 858
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	11 943 515	14 029 798	10 708 753
	<b>БАЛАНС</b>	1700	12 562 528	10 968 682	7 843 716

Руководитель  
  
 Каменский Александр  
 Ростиславович  
 (расшифровка подписи)

25 января 2022 г.

**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация Акционерное общество "Судостроительный завод "Лотос"  
 Идентификационный номер налогоплательщика  
 Вид экономической деятельности Строительство кораблей, судов и плавучих конструкций  
 Организационно-правовая форма / форма собственности  
Непубличное акционерное общество / Частная собственность  
 Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710002		
31	12	2021
		29774159
	ИНН	3008003802
	по ОКВЭД 2	30.11
12267		16
	по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	1 401 247	2 321 240
6	Себестоимость продаж	2120	(2 175 927)	(1 763 241)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(774 680)	557 999
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(322 128)	(318 807)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 096 808)	239 192
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	33 939	40 657
	Проценты к уплате	2330	(145 105)	(314 924)
	Прочие доходы	2340	73 526	232 192
	Прочие расходы	2350	(145 406)	(572 049)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(1 279 854)	(374 932)
	Налог на прибыль	2410	12 859	68 520
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	12 859	68 520
	Прочее	2460	(195)	(56)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(1 267 190)	(306 468)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	249 726	(7 095)
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(1 017 464)	(313 563)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-


  
 Руководитель Каменский Александр Ростиславович  
 (подпись) (расшифровка подписи)

25 января 2022 г.

09

В настоящем Годовом отчете представлены форма «Бухгалтерский баланс на 31.12.2021» и форма «Отчет о финансовых результатах за 2021 год».

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2021 год в полном объеме представлена в сети Интернет на странице Общества на сайте раскрытия информации: <https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=4592>

## **10.2. Аудиторское заключение к бухгалтерской отчетности по РСБУ**

### *Сведения об аудиторе Общества за отчетный год*

Полное наименование: акционерное общество «Аудиторская компания «Самоварова и партнеры»;

Сокращенное наименование: АО «Аудиторская компания «Самоварова и партнеры»;

Адрес местонахождения: Российская Федерация, 197101, г. Санкт-Петербург, улица Кронверкская, дом 29/37, литера Б, помещение 63-Н;

ИНН 7805015235;

ОГРН 1037811057778;

Сведения о членстве в саморегулируемой организации (СРО) аудиторов: член СРО аудиторов – Аудиторская Ассоциация «Содружество»;

Номер и дата документа о вступлении в СРО: решение о приеме в СРО от 01.12.2016 № 255;

Описание процедур, используемых при избрании аудиторов Общества и обеспечивающих их независимость и объективность: АО «Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры» было признано победителем закупочной процедуры на право заключения договора на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности и консолидированной финансовой отчетности обществ Группы ОСК за 2021 год (протокол заседания закупочной комиссии АО «ОСК» по рассмотрению заявок участников от 04.03.2021 г. №31).

Дата, номер документа и орган, утвердивший аудитора: протокол от 01.07.2021 № 2/2021 годового общего собрания акционеров Общества;

Сведения о вознаграждении аудитора за аudit бухгалтерской отчетности Общества за отчетный год: 357 687 (триста пятьдесят семь тысяч шестьсот восемьдесят семь) рублей 00 копеек, НДС не облагается;

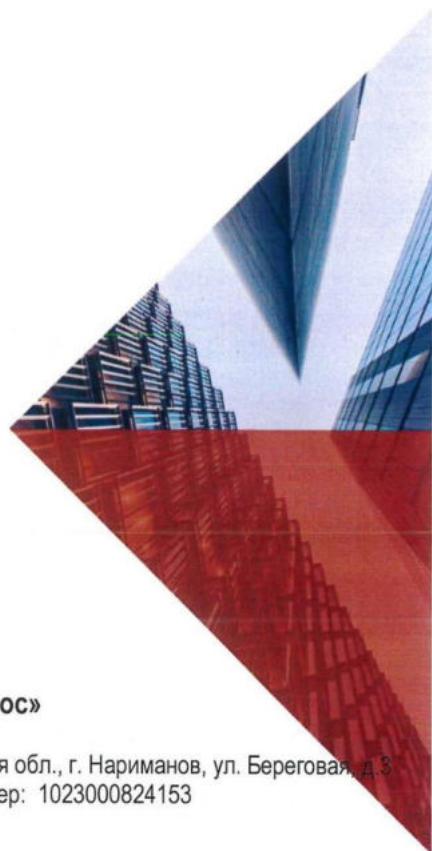
Сведения о вознаграждении аудитора за услуги неаудиторского характера: услуги неаудиторского характера в отчетном году аудитором не оказывались.

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

№ 5287/22 от 10.02.2022 года  
**о годовой  
бухгалтерской отчётности  
за 2021 год**

**Акционерное общество  
«Судостроительный завод «Лотос»**

Место нахождения: 416111 Астраханская обл., г. Нариманов, ул. Береговая, д. 3  
Государственный регистрационный номер: 1023000824153



### **АУДИТОР**

Акционерное общество «Аудиторская компания «Самоварова и Партнёры»  
Место нахождения: 197101, г. Санкт-Петербург, ул. Кронверкская, д. 29/37, лит. Б, пом. 63 Н  
Государственный регистрационный номер: 1037811057778  
Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»  
ОГРН 11606065198  
Член партнерской аудиторско-консалтинговой сети «РУКОН»

Наименование «РУКОН» относится к одному либо любому количеству юридических лиц, входящих в сеть «РУКОН», зарегистрированную в соответствии с законодательством Российской Федерации в форме ассоциации; каждое такое юридическое лицо является самостоятельным и независимым юридическим лицом.  
Подробная информация о структуре сети «РУКОН», входящих в нее юридических лицах и предоставляемых услугах представлена на сайте [www.rukon.ru](http://www.rukon.ru).

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

Акционерам, Членам Совета директоров, Акционерного общества  
«Судостроительный завод «Лотос»

**Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Судостроительный завод «Лотос» (ОГРН 1023000824153), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Судостроительный завод «Лотос» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

**Основание для выражения мнения**

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

### **Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности**

Мы обращаем внимание на раздел 22 в Пояснениях к годовой бухгалтерской отчетности, в котором указано, что величина чистых активов Акционерного Общества «Судостроительный завод «Лотос» более трех периодов составляет отрицательное значение, а именно на 31.12.2021 г. – (4 190 717) тыс. руб., на 31.12.2020 г. – (3 173 362) тыс. руб., на 31.12.2019 г. – (2 866 894) тыс. руб. Как отмечается в разделе 22 пояснений к годовой бухгалтерской отчетности, эти условия, наряду с другими вопросами, изложенными в разделе 22 пояснений, указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Акционерного Общества «Судостроительный завод «Лотос» продолжать непрерывно свою деятельность. В разделе 22 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах изложена информация о перечне мер, направленных на улучшение финансового состояния и увеличение чистых активов Акционерного Общества «Судостроительный завод «Лотос».

Наше мнение не было модифицировано в связи с этим обстоятельством.

### **Ответственность руководства и членов Совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

## Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь

внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляляем информационное взаимодействие с членами Совета директоров аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Семенов Владимир Александрович  
Заместитель генерального директора по аудиту, действующий  
от имени АО «Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры»  
на основании доверенности № 1 от 10.01.2022 (ОРНЗ 21706018773)

*Семенов*

Фомичева Анастасия Николаевна  
Руководитель аудита, по результатам которого  
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 216 060 715 23)

*Фомичева*

Аудиторская организация:  
Акционерное общество «Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры»  
197101, г. Санкт-Петербург, ул. Кронверкская, д. 29/37, лит. Б, пом. 63 Н  
ОРНЗ 11606065198



10 февраля 2022 года

### **10.3. Объем использованных Обществом энергетических ресурсов**

#### **СВЕДЕНИЯ**

Об объеме использованных Обществом энергетических ресурсов в 2021 году

*Таблица № 23*

Вид энергетического ресурса	Объем потребления в натуральном выражении	Единица измерения	Объем потребления тыс. руб. (без НДС)
Электрическая энергия	6 561,733	тыс. кВт.час.	27 989,66
Вода и канализация	84,339	тыс. м3	3 790,83
Тепловая энергия	1,743	тыс. гкал.	2 243,37
Газ естественный (природный)	235,308	тыс. м3	1 169,41
Бензин автомобильный	10,049	тыс. л.	472,95
Топливо дизельное	8,49	тыс. л.	369,22

### **10.4. Закупочная деятельность**

При осуществлении закупочной Общество руководствуется Конституцией Российской Федерации, Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 18 июля 2011 г. № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» (далее – 223-ФЗ), Федеральным законом от 26 июля 2006 г. № 135-ФЗ «О защите конкуренции», иными федеральными законами и нормативными правовыми актами Российской Федерации.

При проведении закупочных процедур в рамках действий положений 223-ФЗ Общество также руководствуется положением о закупке АО «ССЗ «Лотос» (утверждено решением Совета директоров АО «ССЗ «Лотос», протокол от 27 февраля 2019 № 13).

Органом принятия решений в ходе закупочной процедуры является постоянно действующая закупочная комиссия, состав которой в 2021 году был утвержден следующими приказами временно исполняющего обязанности генерального директора АО «ССЗ «Лотос»: приказ от 28.10.2019 № 26-ORD-1213 (с изменениями, внесенными приказом от 14.01.2020 № 26-ORD-7, приказом от 05.02.2020 № 26-ORD-131, приказом от 06.07.2020 № 26-ORD-713, приказом от 16.10.2020 № 26-ORD-1157, приказом от 06.04.2021 № 26-ORD-407), приказом от 01.09.2021 № 26-ORD-1154 (с изменениями, внесенными приказом от 03.12.2021 № 26-ORD-1545).

Во исполнение требований акционерного общества «Объединенная судостроительная корпорация» к единому подходу к организации и проведению закупочных процедур в обществах Группы ОСК, приказами временно исполняющего обязанности генерального директора АО «ССЗ «Лотос» от 12.10.2020 № 26-ORD-1146, от 31.08.2021 № 26-ORD-1149 была создана и в 2021 году осуществляла свою деятельность совместная закупочная комиссия с участием представителей АО «ОСК» в целях принятия решений по осуществлению конкурентных и неконкурентных закупок, с ограниченным перечнем участников способов закупок товаров, работ, услуг с планируемой стоимостью свыше 30 млн. рублей.

Приказом временно исполняющего обязанности генерального директора АО «ССЗ «Лотос» от 28.12.2020 года № 26-ORD-1466 утвержден План закупки товаров, работ, услуг Общества на 2021 год.

*Исполнение АО «ССЗ «Лотос» годового Плана закупки товаров, работ, услуг за 2021 год*

*Таблица № 24*

<b>Наименование показателя</b>	<b>Значение в 2021 году</b>
Количество закупочных процедур согласно годовому Плану закупок (в том числе аннулированные)	598
Величина суммарной начальной (максимальной) цены закупочных процедур согласно годовому Плану закупок (в том числе аннулированные), тыс. руб.	3 354 185,84
Количество закупочных процедур согласно годовому Плану закупок	463
Величина суммарной начальной (максимальной) цены закупочных процедур согласно годовому Плану закупок, тыс. руб.	1 889 742,18
Количество фактически проведенных закупочных процедур, включая конкурентные	413
Количество фактически проведенных конкурентных закупочных процедур	107
Величина суммарной начальной (максимальной) цены закупочных процедур по факту проведенных закупочных процедур, тыс. руб.	1 586 216,09
Количество не проведённых закупочных процедур	50
Величина суммарной начальной (максимальной) цены не проведенных закупочных процедур, тыс. руб.	303 526,09

В соответствии с Планом закупки товаров, работ, услуг Обществом в 2021 году было осуществлено 89,2% закупочных процедур от плановых показателей с суммарной начальной (максимальной) закупочных процедур по факту проведенных закупочных процедур 1 586 216,09 тыс. рублей, что составляет 83,94% исполнения Плана закупки по количеству и стоимости закупочных процедур.

Обществом в соответствии с Положением о закупке АО «ССЗ «Лотос» осуществляются конкурентные и неконкурентные процедуры закупки.

*Эффективность закупочной деятельности АО «ССЗ «Лотос» в 2021 году*

*Таблица № 25*

<b>Показатель</b>	<b>ед. изм.</b>	<b>Значение</b>
Величина суммарной начальной (максимальной) цены конкурентных закупочных процедур	тыс. руб.	653 754
Величина суммарной цены лучших предложений до переторжки	тыс. руб.	262 228
Величина суммарной цены по договорам заключенным с победителем конкурентных закупочных процедур	тыс. руб.	572 800
Величина суммарной цены предложения победителей после переторжки	тыс. руб.	225 375

Экономический эффект по проведенным конкурентным процедурам в 2021 году составил 80 953,941 тыс. рублей, при этом экономия по закупочным процедурам, участниками которых могут быть только субъекты малого и среднего предпринимательства, составила 9 191,6 тыс. рублей.

Проведение электронных аукционов и процедур переторжек в 2021 году позволило Обществу получить экономию в размере 36 853 тыс. рублей.

Всего в 2021 году с единственным поставщиком было проведено 306 закупочных процедур на общую сумму начальной (максимальной) цены 735 441,00 тыс. рублей.

### *Закупки АО «ССЗ «Лотос» у единственного поставщика в 2021 году*

*Таблица № 26*

<b>Содержание закупки</b>	<b>Основание закупки у единственного поставщика</b>	<b>Коли-чество</b>	<b>Сумма начальной (максимальной) тыс. руб.</b>	<b>Доля от общей суммы, %</b>
Закупки продукции между обществами Группы ОСК, а также между АО «ОСК» и обществами Группы ОСК	Подпункт 26 пункта 7.1.16 положения о закупке АО «ССЗ «Лотос»	20	385 998,12	52,48
Возникновение срочной потребности в продукции, в связи с чем применение других способов закупки невозможно по причине отсутствия времени, необходимого для их проведения	Подпункт 2 пункта 7.1.16 положения о закупке АО «ССЗ «Лотос»	217	250 388,04	34,05
Поставщик (исполнитель, подрядчик) указан в заказных ведомостях проектанта либо в мейкерс-листе и является единственным возможным, либо контрактными документами предусмотрен запрет на его (поставщика, исполнителя, подрядчика) замену	Подпункт 3а пункта 7.1.16 положения о закупке АО «ССЗ «Лотос»	26	54 992,94	7,48
Другие случаи наличия у поставщика подтвержденных исключительных прав на приобретаемые товары, работы, услуги	Подпункт 4е пункта 7.1.16 положения о закупке АО «ССЗ «Лотос»	22	20 660,06	2,81
Необходимость проведения дополнительной закупки и нецелесообразности смены поставщика по соображениям стандартизации или ввиду необходимости обеспечения совместимости с имеющимися товарами	Подпункт 7 пункта 7.1.16 положения о закупке АО «ССЗ «Лотос»	6	8 404,32	1,14
Признание повторно проведенной закупочной процедуры несостоявшейся по причине отсутствия заявок участников, соответствующих требованиям закупочной документации	Подпункт 22 пункта 7.1.16 положения о закупке АО «ССЗ «Лотос»	5	6 650,74	0,9
Прочие случаи	Прочие	10	8 346,78	1,14

При проведении закупочных процедур, участниками которых могут быть только субъекты малого и среднего предпринимательства, Общество руководствуется положениями постановления Правительства Российской Федерации от 11.12.2014 № 1352 «Об особенностях участия субъектов малого и среднего предпринимательства в закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц».

Результаты осуществленных закупочных процедур за период 2021 года, позволили оказать поддержку субъектам малого и среднего предпринимательства в общем размере 503 358,46 тыс. рублей.

## 10.5. Сведения о сделках Общества, в совершении которых имеется заинтересованность

В 2021 году Общество совершило следующие сделки, являющиеся в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность.

*Сделки, в совершении которых имелась заинтересованность,  
заключенные Обществом в 2021 году*

Таблица № 27

№	Сделки, в совершении которых имелась заинтересованность, совершенные Обществом в 2021 году	Лица, заинтересованные в совершении сделки	Решение органа управления по одобрению сделки
1	<p>Соглашение о новации долга в заемное обязательство от 15 февраля 2021 г. № 12/35-04/2021 (далее – Соглашение № 1) на следующих существенных условиях:</p> <p>Стороны:</p> <p>Заемодавец (Кредитор) - АО »ОСК»;</p> <p>Заемщик (Должник) - АО »ССЗ «Лотос».</p> <p>Выгодоприобретатели: отсутствуют.</p> <p>Предмет Соглашения № 1: в соответствии с условиями Соглашения № 1 производится замена следующих первоначальных обязательств Должника перед Кредитором на новое обязательство:</p> <p>По состоянию на 31 декабря 2020 г. (включительно) обязательства Должника по погашению задолженности перед Кредитором составляют:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) по основному долгу по договору займа от 19 ноября 2018 г. № 914/35-04/2018 в размере 428 046 376 (четыреста двадцать восемь миллионов сорок шесть тысяч триста семьдесят шесть) рублей 12 копеек;</li> <li>2) по основному долгу по договору займа от 21 февраля 2014 г. № 206/02-03/2014 в размере 204 390 097 (двести четыре миллиона триста девяносто тысяч девяносто семь) рублей 39 копеек;</li> <li>3) по основному долгу по договору займа от 14 апреля 2014 г. № 01/140414 в размере 434 695 418 (четыреста тридцать четыре миллиона шестьсот девяносто пять тысяч четыреста восемнадцать) рублей 67 копеек;</li> <li>4) по основному долгу по договору займа от 17 марта 2014 г. № 217/02-03/2014 в размере 1 805 041 996 (один миллиард восемьсот пять миллионов сорок одна тысяча девятьсот девяносто шесть) рублей 37 копеек;</li> <li>5) по основному долгу по договору займа от 27 апреля 2018 г. № 2Л с учетом соглашения об уступке требований от 23 августа 2019 г. № 01/СУПТ/2019 в размере 200 000 000 (двести миллионов) рублей;</li> <li>6) по основному долгу по договору займа от 27 апреля 2018 г. № 2Л с учетом соглашения об уступке требований от 6 ноября 2019 № 02/СУПТ/2019 в размере 53 143 554 (пятьдесят три миллиона сто сорок три тысячи пятьсот пятьдесят четыре) рубля 24 копейки;</li> <li>7) по основному долгу по договору займа от 17 апреля 2017 г. № 01/2017 с учетом соглашения об уступке требований от 6 ноября 2019 г. № 02/СУПТ/2019 в размере 104 262 985 (сто четыре миллиона две тысячи девятьсот восемьдесят пять) рублей 02 копейки;</li> <li>8) по оплате задолженности на основании соглашения о применении специального правила и обязательствах</li> </ol>	<p>АО «ОСК», являясь лицом, контролирующим АО «ССЗ «Лотос» и лицом имеющим право давать АО «ССЗ «Лотос» обязательные для него указания, является стороной в данной сделке.</p> <p>Член Совета директоров АО «ССЗ «Лотос» Нейгебауэр Александр Юрьевич занимал должность в органах управления юридического лица, являющегося стороной в сделке (являлся членом коллегиального исполнительного органа (правления) АО «ОСК»).</p>	<p>В отношении данной сделки не поступало Требования о получении согласия уполномоченного органа управления на совершение сделки в соответствии с главой XI Федерального закона от 26.12.2995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах»</p>

№	Сделки, в совершении которых имелась заинтересованность, совершенные Обществом в 2021 году	Лица, заинтересованные в совершении сделки	Решение органа управления по одобрению сделки
	<p>по договорам, касающимся самоходного сухогрузного судна проекта RSD49 (строительный номер 303) от 21 июня 2019 г. № 2019/C-21/06-02 в размере 423 657 663 (четыреста двадцать три миллиона шестьсот пятьдесят семь тысяч шестьсот шестьдесят три) рубля, в том числе НДС 0 (ноль) процентов;</p> <p>9) за исполненные Кредитором обязательства Должника в рамках договоров поручительства от 30 сентября 2011 г. № 464, от 24 августа 2011 г. № 397 в размере 4 280 474 (четыре миллиона двести восемьдесят тысяч четыреста семьдесят четыре) рубля 88 копеек;</p> <p>10) по основному долгу по договору займа от 15 мая 2015 г. № 355/32-01/2015 в размере 2 042 150 (два миллиона сорок две тысячи сто пятьдесят) долларов США 50 центов.</p> <p>В соответствии с новым обязательством Заемщик обязуется вернуть Займодавцу процентный заем в сумме 3 657 518 565 (три миллиарда шестьсот пятьдесят семь миллионов пятьсот восемнадцать тысяч пятьсот шестьдесят пять) рублей 69 копеек и 2 042 150 (два миллиона сорок две тысячи сто пятьдесят) долларов США 50 центов в установленный срок и уплатить указанные в Соглашении № 1 проценты.</p> <p>Сумма займа предоставляется в рублях по официальному курсу Центрального банка Российской Федерации, действующему на 31 декабря 2020 года.</p> <p>Возврат процентного займа и уплата процентов производится в рублях по официальному курсу Центрального банка Российской Федерации, действующему в дату погашения.</p> <p>Процентная ставка: 2 (два) процента годовых.</p> <p>Срок погашения займа: до 31 декабря 2025 г.</p> <p>Порядок погашения займа:</p> <p>1) через 1 (один) год с даты заключения Соглашения № 1 произвести погашение займа в размере 3 (три) процента от суммы займа;</p> <p>2) через 2 (два) года с даты заключения Соглашения № 1 произвести погашение займа в размере 3 (три) процента от суммы займа;</p> <p>3) через 3 (три) года с даты заключения Соглашения № 1 произвести погашение займа в размере 3 (три) процента от суммы займа;</p> <p>4) через 4 (четыре) года с даты заключения Соглашения № 1 произвести погашение займа в размере 3 (три) процента от суммы займа;</p> <p>5) через 5 (пять) лет с даты заключения Соглашения № 1 произвести полное погашение займа в оставшейся сумме.</p> <p>Порядок погашения процентов:</p> <p>в соответствующие даты погашения займа, определенные Соглашением № 1, за соответствующий процентный период.</p>		

№	Сделки, в совершении которых имелась заинтересованность, совершенные Обществом в 2021 году	Лица, заинтересованные в совершении сделки	Решение органа управления по одобрению сделки
2	<p>Соглашения о новации долга в заемное обязательство от 15 февраля 2021 г. № 11/35-04/2021 (далее – Соглашение № 2) на следующих существенных условиях:</p> <p>Стороны:</p> <p>Заемодавец (Кредитор) - АО »ОСК»;</p> <p>Заемщик (Должник) - АО »ССЗ «Лотос».</p> <p>Выгодоприобретатели: отсутствуют.</p> <p>Предмет Соглашения № 2: в соответствии с условиями Соглашения № 2 производится замена следующих первоначальных обязательств Должника перед Кредитором на новое обязательство:</p> <p>По состоянию на 31 декабря 2020 г. (включительно) обязательства Должника по погашению задолженности перед Кредитором составляют:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) по уплате процентов по договору займа от 19 ноября 2018 г. № 914/35-04/2018 в размере 45 824 273 (сорок пять миллионов восемьсот двадцать четыре тысячи двести семьдесят три) рубля 38 копеек;</li> <li>2) по уплате процентов по договору займа от 21 февраля 2014 г. № 206/02-03/2014 в размере 156 919 017 (сто пятьдесят шесть миллионов девятьсот девятнадцать тысяч семнадцать) рублей 40 копеек;</li> <li>3) по уплате процентов по договору займа от 14 апреля 2014 г. № 01/140414 в размере 318 172 036 (триста восемнадцать миллионов сто семьдесят две тысячи тридцать шесть) рублей 68 копеек;</li> <li>4) по уплате процентов по договору займа от 17 марта 2014 г. № 217/02-03/2014 в размере 328 394 010 (триста двадцать восемь миллионов триста девяносто четыре тысячи десять) рублей 29 копеек;</li> <li>5) по уплате процентов по договору займа от 27 апреля 2018 г. № 2Л с учетом соглашения об уступке (прав) требования от 23 августа 2019 г. № 01/СУПТ/2019 в размере 8 357 923 (восемь миллионов триста пятьдесят семь тысяч девятьсот двадцать три) рубля 50 копеек;</li> <li>6) по уплате процентов по договору займа от 27 апреля 2018 г. № 2Л с учетом соглашения об уступке требований от 06 ноября 2019 г. № 02/СУПТ/2019 в размере 2 220 848 (два миллиона две hundred двадцать тысяч восемьсот сорок восемь) рублей 64 копеек;</li> <li>7) по уплате процентов по договору займа от 17 апреля 2017 г. № 01/2017 с учетом соглашения об уступке требований от 06 ноября 2019 г. № 02/СУПТ/2019 в размере 4 357 109 (четыре миллиона триста пятьдесят семь тысяч сто девять) рублей 85 копеек;</li> <li>8) за погашенную Кредитором задолженность Должника перед третьими лицами в размере 7 381 275 (семь миллионов триста восемьдесят одна тысяча двести семьдесят пять) рублей 27 копеек (от 21 января 2014 г. письмо № 01-08-2015);</li> <li>9) по уплате процентов по договору займа от 15 мая 2015 г. № 355/32-01/2015 в размере 232 077 (двести тридцать две тысячи семьдесят семь) долларов США 80 центов.</li> </ol> <p>В соответствии с новым обязательством Заемщик обязуется вернуть Заемодавцу процентный заем в сумме 871 626 495 (восемьсот семьдесят один миллион шестьсот двадцать шесть тысяч четыреста девяносто пять) рублей 01</p>	<p>АО «ОСК», являясь лицом, контролирующим АО «ССЗ «Лотос» и лицом имеющим право давать АО «ССЗ «Лотос» обязательные для него указания, является стороной в данной сделке.</p> <p>Член Совета директоров АО «ССЗ «Лотос» Нейгебауэр Александр Юрьевич занимал должность в органах управления юридического лица, являющегося стороной в сделке (являлся членом коллегиального исполнительного органа (правления) АО «ОСК»).</p>	<p>В отношении данной сделки не поступало Требования о получении согласия уполномоченного органа управления на совершение сделки в соответствии с главой XI Федерального закона от 26.12.2015 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах»</p>

№	Сделки, в совершении которых имелась заинтересованность, совершенные Обществом в 2021 году	Лица, заинтересованные в совершении сделки	Решение органа управления по одобрению сделки
	<p>копейка и 232 077 (двести тридцать две тысячи семьдесят семь) долларов США 80 центов в установленный срок и уплатить указанные в Соглашении № 2 проценты.</p> <p>Сумма займа предоставляется в рублях по официальному курсу Центрального банка Российской Федерации, действующему на 31 декабря 2020 года.</p> <p>Возврат процентного займа и уплата процентов производится в рублях по официальному курсу Центрального банка Российской Федерации, действующему в дату погашения.</p> <p>Процентная ставка: 6,5 (шесть целых пять десятых) процента годовых.</p> <p>Срок погашения займа: до 01 декабря 2023 г.</p> <p>Проценты, начисленные по займу, уплачиваются Заемщиком за каждый процентный период:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>1) за первый процентный период – не позднее 31 декабря 2021 г.;</li> <li>2) за второй процентный период – не позднее 31 декабря 2022 г.;</li> <li>3) за третий процентный период – в дату полного погашения.</li> </ul>		

## 10.6. Сведения о выполнении поручений Совета директоров

В отчетном периоде Советом директоров Общества было дано два поручения, из них:

1 исполнено;

0 не исполнено;

0 исполнено с нарушением срока;

1 срок исполнения не наступил.

Таблица № 28

№ и дата протокола заседания Совета директоров	Поручения Совета директоров, выданные в 2021 году	Информация об исполнении поручения Совета директоров
№ 12 от 28.05.2021	Принимая во внимание рекомендации, изложенные в заключении Ревизионной комиссии АО «ССЗ «Лотос» от 29 марта 2021 г. по итогам деятельности Общества за 2020 год, поручить единоличному исполнительному органу Общества в течение 30 дней с момента принятия настоящего решения Советом директоров Общества представить Ревизионной комиссии АО «ССЗ «Лотос» план с перечнем мероприятий и указанием сроков их реализации по устранению замечаний, выявленных Ревизионной комиссией.	Статус: исполнено. Предложения с перечнем мероприятий и указанием сроков их реализации для выполнения поручений, указанных в заключении Ревизионной комиссии от 29 марта 2021 г., были направлены в Ревизионную комиссию 17.06.2021 (исх. от 17.06.2021 № 26-OUT-42-2247).
№ 2 от 24.12.2021	Поручить единоличному исполнительному органу Общества дополнительно проработать вопрос о минимизации убытков по договору купли-продажи самоходного сухогрузного судна проекта RSD49 (строительный номер 303) № ДКП № 2021/КП-09/09-01 заключен 03.02.2022 г. Во исполнение данного поручения Совета директоров в Обществе издан приказ от 17.02.2022 № 26-RSD49-ORD-136 «О минимизации убытков по судну проекта RSD49 (строительный номер 303)».	Статус: срок исполнения не наступил. Договор купли-продажи самоходного сухогрузного судна проекта RSD49 (строительный номер 303) № ДКП № 2021/КП-09/09-01 заключен 03.02.2022 г. Во исполнение данного поручения Совета директоров в Обществе издан приказ от 17.02.2022 № 26-RSD49-ORD-136 «О минимизации убытков по судну проекта RSD49 (строительный номер 303)». Срок сдачи судна, в соответствии с условиями договора, январь 2023 г.

## **10.7. Информация о базовых документах, являющихся основанием для формирования годового отчета, а также регламентирующих функцию внутреннего аудита и вопросы деятельности системы внутреннего контроля и управления рисками**

### *Информация о базовых документах, являющихся основанием для формирования годового отчета*

1. Устав Общества, утвержденный общим собранием акционеров (протокол от 06.03.2019 № 1/2019);
2. Положение о Совете директоров АО «ССЗ «Лотос», утвержденное общим собранием акционеров (протокол от 06.03.2019 № 1/2019);
3. Приказ АО «ССЗ «Лотос» от 29 ноября 2018 № 26-ORD-1246 «О подготовке годового отчета».

### *Информация о базовых документах, регламентирующих функцию внутреннего аудита и вопросы деятельности системы внутреннего контроля и управления рисками*

1. Устав Общества, утвержденный общим собранием акционеров (протокол от 06.03.2019 № 1/2019);
2. Политика управления рисками и внутреннего контроля АО «ССЗ «Лотос», утвержденная решением Совета директоров Общества (протокол от 25.10.2021 № 5);
3. Регламент внутреннего контроля соблюдения требований сводного законодательства, утвержденный первым заместителем генерального директора АО «ССЗ «Лотос» 31.07.2019 г.

## **10.8. Сведения об Обществе**

Полное фирменное наименование Общества: Акционерное общество «Судостроительный завод «Лотос».

Сокращенное фирменное наименование Общества: АО «ССЗ «Лотос».

Номер и дата выдачи свидетельства о государственной регистрации в качестве юридического лица: свидетельство серия 30 № 000609807 выдано 25 сентября 2002 года инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Кировскому району города Астрахани за основным государственным регистрационным номером 1023000824153.

Субъект Российской Федерации, на территории которого зарегистрировано Общество: Астраханская область.

Местонахождение: г. Нариманов, Российская Федерация.

Контактный телефон: +7 (85171) 61-172

Факс: +7 (85171) 61-172

Адрес электронной почты: mail@lotos-osk.ru

Основные виды деятельности Общества:

- судостроение;
- судоремонт.

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

Полное наименование и адрес реестродержателя: акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.»; 107076, Москва, ул. Стромынка, д. 18, корп. 5Б.

Размер уставного капитала: 933 380 780 рублей.

Общее количество акций: 933 380 780 штук.

Количество обыкновенных, привилегированных акций: 933 380 780 штук обыкновенных акций, 0 штук привилегированных акций.

Номинальная стоимость обыкновенных акций: 1,00 (один) рубль каждая.

Государственный регистрационный номер выпуска обыкновенных акций и дата государственной регистрации: № 1-01-45636-Е, дата регистрации 21.07.2003 г.

Количество акций, находящихся в собственности Российской Федерации: 0 штук.

Доля Российской Федерации в уставном капитале: Российская Федерация не участвует в уставном капитале Общества.

Аудитор Общества за отчетный год: акционерное общество «Аудиторская компания «Самоварова и партнеры»; ИНН 7805015235; ОГРН 1037811057778.

Сведения о вознаграждении аудитора за аудит бухгалтерской отчетности Общества за отчетный год: 357 687 (триста пятьдесят семь тысяч шестьсот восемьдесят семь) рублей 00 копеек, НДС не облагается.

## **10.9. Заключение ревизионной комиссии**

**УТВЕРЖДЕНО**  
Решением ревизионной  
комиссии АО «ССЗ «Лотос»  
(Протокол №1/2021 от 12.04.2022)

### **Заключение ревизионной комиссии Акционерного общества «Судостроительный завод «Лотос»**

г. Санкт-Петербург

12 апреля 2022

Ревизионная комиссия Акционерного общества «Судостроительный завод «Лотос» (далее - АО «ССЗ «Лотос» или Общество) в составе:

- Пищевский В.А. - Председатель ревизионной комиссии;
- Барышполец Т.В.

руководствуясь полномочиями, определенными Федеральным законом от 26.12.1995 №208-ФЗ «Об акционерных обществах» и Уставом АО «ССЗ «Лотос», провела:

- ревизию финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2021 год.

#### **Основание проверки:**

- Федеральный закон от 26.12.1995 №208-ФЗ «Об акционерных обществах»;
- Устав АО «ССЗ «Лотос»;
- Решение ревизионной комиссии Общества (Протокол № 1/2021 от 09.02.2022).

О принятом решении в Общество направлены протокол заседания Ревизионной комиссии №1/2021 от 09.02.2022 и требование № 1 от 09.02.2022 о предоставлении документов и информации.

#### **Объекты проверки:**

- финансово-хозяйственная деятельность за 2021 год;
- проверка выполнения рекомендаций и устранения нарушений, указанных в заключениях Ревизионной комиссии за 2020 год.

#### **Сроки проведения проверки:** февраль – апрель 2021 года

В Ревизионную комиссию документы и информация представлены, в том числе:

- Бухгалтерская отчетность за 2021 год;
- Расшифровки к бухгалтерской отчетности за 2021 год;
- Расчет стоимости чистых активов за 2021 год;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах;
- Аудиторское заключение по финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества за 2021 год;
- Годовой отчет Общества за 2021 год;
- Сведения об устранении замечаний и выполнении рекомендаций, изложенных в заключениях Ревизионной комиссии Общества.

При проведении настоящей проверки Ревизионная комиссия исходит из документов и информации, представленных Обществом. Ревизия проведена выборочным методом.

**Рассмотрев представленные документы, Ревизионная комиссия отмечает следующее.**

**1. Информация об Обществе.**

Акционерное Общество «Судостроительный завод «Лотос» (сокращенное наименование – АО «ССЗ «Лотос»).

Свидетельство о внесении записи в единый государственный реестр юридических лиц №1023000824153, выдано инспекцией МНС России по Кировскому району г. Астрахани 25.09.2002 года.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1023000824153.

ИНН/КПП: 3008003802/302301001.

Место нахождения: 416111, Астраханская область, г. Нариманов, ул. Береговая, д.3.

Основные виды экономической деятельности:

- Судостроение;
- Судоремонт и сервисное обслуживание любых плавучих средств;
- Производство средств технического оснащения и оснастки и др.

Уставный капитал Общества на 31.12.2021 составляет 933 381 тыс. руб. и состоит из обыкновенных именных номинальной стоимостью 1 (Один) рубль каждая.

Основной акционер, владеющий не менее 5 процентами уставного капитала АО «ССЗ «Лотос», АО «ЮЦСС» - 91,57%.

Бухгалтерский учет ведется Обществом согласно требованиям Федерального закона от 21 ноября 2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Учетная политика Общества для целей бухгалтерского и налогового учета на 2021 год утверждена приказом от 30.12.2020 №26-ORD-1481.

**2. Финансовые показатели Общества.**

**2.1. Бухгалтерский баланс Общества по состоянию на 31.12.2021.**

При рассмотрении бухгалтерского баланса Общества на 31.12.2021 и представленных расшифровок по статьям баланса и пояснительной записке к бухгалтерскому балансу за 2021 год установлено следующие:

**2.1.1.** Основные средства Общества по состоянию на 31.12.2021 составили 1 626 416 тыс. рублей, (на 31.12.2020 - 1 438 724 тыс. руб.);

**2.1.2.** Отложенный налоговые активы на 31.12.2021 составили 135 055 тыс. руб. (на 31.12.2020 – 121 867 тыс. руб.)

**2.1.3.** Прочие внеоборотные активы на 31.12.2021 составили 850 тыс. руб., (на 31.12.2020 – 24 138 тыс. руб.);

**2.1.4.** Запасы по состоянию на 31.12.2021 составили 876 412 тыс. руб. (на 31.12.2020 – 780 793 тыс. руб.);

**2.1.5.** Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям по состоянию на 31.12.2021 – 330 679 тыс. руб.

**2.1.6.** Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 значительно выросла и составила 9 118 982 тыс. руб., в том числе:

- покупатели и заказчики – 6 882 701 тыс. руб. (на 31.12.2020 – 5 490 187 тыс. руб.);
- авансы, выданные – 2 068 136 тыс. руб. (на 31.12.2020 – 2 512 024 тыс. руб.);
- прочие дебиторы – 129 691 тыс. руб. (на 31.12.2020 – 8 711 тыс. руб.);
- задолженность по налогам и взносам – 38 454 тыс. руб. (на 31.12.2020 – 72 095 тыс. руб.).

Дебиторская задолженность на 31.12.2020 составляла 8 083 017 тыс. руб.

**2.1.7.** Денежные средства Общества уменьшились и по состоянию на 31.12.2021 составили 473 907 тыс. руб. (на 31.12.2020 – 193 033 тыс. руб.);

**2.1.8.** Прочие оборотные активы на 31.12.2021 составили – 227 тыс. руб. (на 31.12.2020 – 74 025 тыс. руб.);

**2.1.9.** Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2021 не изменился и составил 933 381 тыс. руб.;

**2.1.10.** Переоценка внеоборотных активов за отчетный год составила 1 914 192 тыс. руб. (на 31.12.2020 – 1 664 467 тыс. руб.);

**2.1.11.** Добавочный и Резервный капиталы отсутствуют;

**2.1.12.** Непокрытый убыток (стр. 1370) на конец 2021 года составил 7 038 290 тыс. руб. За анализируемый период произошло увеличение непокрытого убытка на 1 267 080 тыс. руб. за счет получения Обществом в анализируемом периоде убытка по результатам финансово-хозяйственной деятельности.

За последние три года непокрытый убыток увеличился с 5 471 837 тыс. руб. (на 31.12.2019) до 7 038 290 тыс. руб. (на 31.12.2021), что свидетельствует о неэффективной финансово-хозяйственной деятельности Общества.;

**2.1.13.** Долгосрочные заемные средства по состоянию на 31.12.2021 составили 4 807 155 тыс. руб., что по сравнению с предыдущим отчетным периодом больше на 4 697 155 тыс. руб.

**2.1.14.** Краткосрочные обязательства по состоянию на 31.12.2021 составили 11 943 515 тыс. руб., в т.ч.:

- заемные средства – 137 107 тыс. руб. (на 31.12.2020 – 4 271 933 тыс. руб.);
- кредиторская задолженность – 11 661 552 тыс. руб. (на 31.12.2020 – 9 604 124 тыс. руб.);
- оценочные обязательства – 144 856 тыс. руб. (на 31.12.2020 – 228 215 тыс. руб.).

Валюта баланса в 2021 году увеличилась на 1 593 846 тыс. руб. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года и составила по состоянию на 31.12.2021 – 12 562 528 тыс. руб. (на 31.12.2020 – 10 968 682 тыс. руб.). Увеличение в пассиве баланса произошло в основном за счет роста кредиторской задолженности.

Анализ активов и обязательств на 31.12.2020 года показывает, что у Общества высокий уровень заемных средств, который существенно ограничивает финансовую независимость Общества и снижает его платежеспособность.

## **2.2. Отчет о финансовых результатах Общества за январь – декабрь 2020 года.**

Согласно Отчету о финансовых результатах Обществом в 2020 году получены следующие показатели финансово-хозяйственной деятельности:

- Выручка – 1 401 247 тыс. руб. (за 2020 г. – 2 321 240 тыс. руб.);
- Себестоимость продаж – (2 175 927) тыс. руб. (за 2020 г. – (1 763 241) тыс. руб.);
- Валовый убыток – (774 680) тыс. руб. (за 2020 г. прибыль – 557 999 тыс. руб.);
- Проценты к получению – 33 939 тыс. руб. (за 2020 г. – 40 657 тыс. руб.);
- Проценты к уплате – (145 105) тыс. руб. (за 2020 г. – (314 924) тыс. руб.);
- Прочие доходы – 73 526 тыс. руб. (за 2020 г. – 232 192 тыс. руб.);
- Прочие расходы – (145 406) тыс. руб. (за 2020 г. – (572 049) тыс. руб.);
- Убыток до налогообложения – (1 279 854) тыс. руб. (за 2020 г. – (374 932) тыс. руб.);
- Убыток за год – (1 267 190) тыс. руб. (за 2020 г. – (306 468) тыс. руб.).

В целом по итогам работы в 2021 году Обществом получен убыток в размере 1 267 190 тыс. руб. За аналогичный период прошлого года Обществом убыток составлял 380 942 тыс. руб.

## **2.3. Уставный капитал и стоимость чистых активов Общества.**

Уставный капитал АО «ССЗ «Лотос» за 2021 год по состоянию на 31.12.2021 составил – 933 381 тыс. руб.

Динамика стоимости чистых активов АО «ССЗ «Лотос» за 2019 - 2021 годы:

Отчетная дата	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
Уставный капитал, тыс. руб.	933 381	933 381	933 381
Стоимость чистых активов, тыс. руб.	-2 866 894	- 3 173 362	-4 190 717

За отчетный период тенденция уменьшения чистых активов продолжилась.

Согласно пункту 6 статьи 35 Федерального закона «Об акционерных обществах» в случае, если стоимость чистых активов Общества останется меньше его уставного капитала по окончании финансового года, следующего за вторым финансовым годом или каждым последующим финансовым годом, по окончании которых стоимость чистых активов Общества оказалась меньше его уставного капитала, Общество не позднее чем через шесть месяцев после окончания соответствующего финансового года обязано принять решение об уменьшении уставного капитала, либо о ликвидации Общества.

Таким образом, АО «ССЗ «Лотос» находится в критической ситуации, когда необходимо срочно принимать меры по приведению стоимости чистых активов в соответствии с требованиями федерального законодательства.

### **3. Информации об аудиторе Общества и Годовом отчете.**

#### **3.1. Аудитор Общества.**

Акционерное общество «Аудиторская компания «Самоварова и партнеры»:

- адрес (место нахождения): 197101 г. Санкт-Петербург, ул. Кронверкская, д.29/37 лит. Б, пом.63Н
- государственный регистрационный номер - 1037811057778;
- член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»;
- ОРНЗ - 11606065198.

На момент составления данного заключения по результатам ревизии финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2021 год аудитором представлено Аудиторское заключение о бухгалтерской отчетности АО «ССЗ «Лотос» от 10 февраля 2022 года №5287/22.

Мнение:

*«По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Судостроительный завод «Лотос» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движения денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.*

*Вместе с тем, аудитором обращено внимание на важную информацию, содержащуюся в пункте 22 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и в Отчете об изменении капитала: стоимость чистых активов акционерного общества «Судостроительный завод» по окончании трех последних завершенных лет меньше его уставного капитала и имеет отрицательное значение:*

*По состоянию на 31 декабря 2019 года – (2 866 894) тыс. руб.;*

*По состоянию на 31 декабря 2020 года – (3 173 362) тыс. руб.*

*По состоянию на 31 декабря 2021 года – (4 190 717) тыс. руб.;*

*Данные факты указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности акционерного общества «Судостроительный завод «Лотос» продолжать непрерывно свою деятельность».*

Вместе с тем, аудитор не выразил модифицированного мнения в связи с этим вопросом, поскольку в пункте 22 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах изложена информация о мерах, направленных на улучшение финансового состояния и увеличение чистых активов Общества.

#### **3.2. Годовой отчет Общества.**

В Ревизионную комиссию Обществом представлен проект Годового отчета АО «ССЗ «Лотос» за 2021 год.

Ревизионная комиссия, проведя анализ проекта Годового отчета Общества за 2021 год, пришла к выводу, что данные, отраженные в указанном отчете можно признать достоверными и рассмотреть на Годовом общем собрании акционеров.

#### **4. Проверка выполнения рекомендаций и устранения нарушений, указанных в заключениях Ревизионной комиссии по итогам проверок, проведенных за 2020 г.**

В заключении Ревизионной комиссии по итогам ревизии финансово-хозяйственной деятельности АО «ССЗ «Лотос» за 2019 год от 24.03.2020 года рекомендовало Совету директоров Общества:

- рассмотреть заключение Ревизионной комиссии АО «ССЗ «Лотос» по итогам деятельности Общества за 2019 год на заседании Совета директоров Общества.
- предложить Совету директоров АО «ССЗ «Лотос» при рассмотрении данного Заключения поручить Единоличному исполнительному органу продолжить выполнение мероприятий по организации рентабельной работы Общества и приведению стоимости чистых активов Общества в соответствие с требованиями федерального законодательства.

Обществом представлена информация, что заключение ревизионной комиссии рассмотрено на заседании Совета Директоров 25 мая 2021 года (протокол №12 от 28.05.2021).

Советом директоров АО «ССЗ «Лотос» было принято следующее решение: *«Принимая во внимание рекомендации, изложенные в заключении ревизионной комиссии АО «ССЗ «Лотос» от 29 марта 2021 г. по итогам деятельности Общества за 2020 год, поручить единоличному исполнительному органу Общества в течении 30 дней с момента принятия настоящего решения Советом директоров Общества предоставить Ревизионной комиссии АО «ССЗ «Лотос» план с перечнем мероприятий и указанием сроков их реализации по устранению замечаний, выявленных Ревизионной комиссией».*

На проверку представлена справка об устраниении замечаний и выполнении рекомендаций, изложенных в заключении ревизионной комиссии по результатам ревизии финансово-хозяйственной деятельности АО «ССЗ «Лотос» за 2020 год.

Ревизионная комиссия АО «ССЗ «Лотос» отмечает, что проводимые мероприятия не привели к положительному результату, и, по итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2021 год по сравнению с 2020 годом убыток увеличился, стоимость чистых активов снизилась.

#### **ВЫВОДЫ ПО РЕЗУЛЬТАТАМ РЕВИЗИИ:**

**1.** По итогам финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2021 год получен убыток в размере 1 267 190 тыс. руб.

За последние три года непокрытый убыток увеличился с 5 471 837 тыс. руб. (на 31.12.2019) до 7 038 290 тыс. руб. (на 31.12.2021), что свидетельствует о неэффективной финансово-хозяйственной деятельности Общества.

**2.** Анализ активов и обязательств на 31.12.2021 года показывает, что у Общества высокий уровень заемных средств, который существенно ограничивает финансовую независимость Общества и снижает его платежеспособность, что характеризует финансовое положение Общества как неустойчивое.

**3.** Размер чистых активов Общества по состоянию на 31.12.2021 имеет отрицательное значение более трех отчетных периодов подряд.

В соответствии с пунктом 11 статьи 35 Федерального закона от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах»: «если по окончании второго финансового года или каждого последующего финансового года стоимость чистых активов общества окажется меньше величины минимального уставного капитала, указанной в статье 26 настоящего Федерального закона, общество не позднее чем через шесть месяцев после окончания финансового года обязано принять решение о своей ликвидации».

4. Проводимые мероприятия по организации рентабельной работы АО «ССЗ «Лотос» и приведению стоимости чистых активов Общества в соответствие с требованиями федерального законодательства ещё не привели к положительному результату.

5. Ревизионная комиссия, проведя анализ бухгалтерской (финансовой) отчетности, проекта Годового отчета и прочих представленных документов АО «ССЗ «Лотос» за 2021 год, с учетом аудиторского заключения по бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «ССЗ «Лотос» за 2021 год от 10.02.2022, пришла к выводу, что данные, отраженные в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и проекте Годового отчета Общества за 2021 год могут быть признаны достоверными и рассмотрены на Годовом общем собрании акционеров Общества.

#### РЕКОМЕНДАЦИИ:

По итогам проведенной проверки Ревизионная комиссия рекомендует Совету директоров Общества:

1. Рассмотреть заключение Ревизионной комиссии АО «ССЗ «Лотос» по итогам деятельности Общества за 2021 год на заседании Совета директоров Общества.
2. Предложить Совету директоров АО «ССЗ «Лотос» при рассмотрении данного Заключения поручить Единоличному исполнительному органу продолжить выполнение мероприятий по организации рентабельной работы Общества и приведению стоимости чистых активов Общества в соответствие с требованиями федерального законодательства.

Члены Ревизионной комиссии



В.А. Пищевский



Т.В. Барышполец