

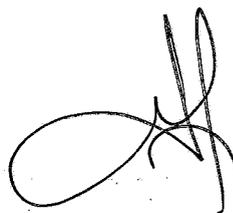
ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО “Варяг”

Предварительно утвержден решением
совета директоров ПАО «Варяг»
согласно протокола заседания совета директоров
от «11» апреля 2022 года

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ о деятельности общества за 2021 год

Генеральный директор ПАО «Варяг»

«06» апреля 2022 г.



А.Е.Леонов

Главный бухгалтер ПАО «Варяг»

«06» апреля 2022 г.



Е.В.Инешина

г. Владивосток
2022 год

СОДЕРЖАНИЕ

1. Сведения об Обществе.....	2
2. Основные корпоративные события 2021 года.....	4
2.1. Информация о проведении Общего собрания акционеров по итогам 2020 года.....	4
2.2. Основные факторы риска, связанные с деятельностью ПАО «Завод Варяг» в 2021 году.....	5
2.3. Информация о крупных сделках, совершенных ПАО «Варяг» в 2021 году.....	10
2.4. Информация о программе отчуждения непрофильных активов Общества	10
2.5. Сведения о сделках ПАО «Варяг» в совершении которых имеется заинтересованность.....	10
2.6. Сведения о выплатах совету директоров ПАО «Варяг» осуществленные в 2021 году.....	10
2.7. Сведения о соблюдении ПАО «Варяг» Кодекса корпоративного поведения.....	11
3. Судостроительная отрасль в России.....	11
3.1. Анализ ситуации в судостроительной и судоремонтной отрасли России и на Дальнем Востоке.....	11
3.2. Положение Общества в отрасли.....	12
4. Приоритетные направления деятельности Общества.....	12
5. Отчет Совета директоров о результатах развития ПАО «Варяг» в 2021 году	13
5.1. Основные виды производственной, коммерческой деятельности	13
5.2. Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности.....	14
5.2.1. Основные технико-экономические показатели	14
5.2.2. Счет прибылей и убытков	15
5.2.3. Сведения о чистых активах.....	15
5.3. Анализ финансового положения ПАО «Варяг».....	16
5.4. Информация об объеме каждого из использованных акционерным обществом в отчетном году видов энергетических ресурсов.....	19
6. Информация об органах управления ПАО «Варяг».....	19
6.1. Информация о Совете директоров.....	19
6.2. Информация о проведении заседаний совета директоров	21
6.3. Информация о единоличном исполнительном органе.....	27
7. Основные направления распределения прибыли.....	28
7.1. Отчет Общества об основных направлениях распределенной прибыли за 2020 год.....	28
7.2. Отчет о выплате начисленных дивидендов по акциям ПАО «Варяг» в 2021 году.....	29
7.3. Проект планируемых направлений распределения нераспределенной прибыли Общества.....	30
8. БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС ПАО "ВАРЯГ" ЗА 2021 ГОД.....	31
8.1. Отчет о финансовых результатах за 2021 год.....	34
8.2. Сведения о задолженности Общества по уплате налогов и иных платежей и сборов.....	35
АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ АУДИТОРСКОЙ КОМПАНИИ ДАЛЬАУДИТ 2021 ГОД.....	36

1. Сведения об Обществе.

- 1.1. Полное наименование: **Публичное акционерное общество «Варяг»**
- 1.2. Место нахождения и почтовый адрес: **690105, г. Владивосток, ул. Русская, 94а**
- 1.3. Дата государственной регистрации общества и регистрационный номер:
10.09.2002 г. ОГРН 1022502119221 (24.12.1992 г. № 336)
- 1.4. Идентификационный номер налогоплательщика: **2539002756**
- 1.5 **Сведения об уставе общества:**

1.5.1. Устав АООТ «Варяг» утвержден в Комитете по управлению имуществом Приморского края Постановлением от 23.12.92 г. № 769, зарегистрирован Администрацией Советского района г. Владивостока (решение от 24.12.92 г.), регистрационный номер 336.

1.5.2. Устав АООТ «Варяг» (вторая редакция) утвержден решением Собрания акционеров 18.12.93 г., зарегистрирован Администрацией Советского района г. Владивостока 24.01.94 г., решение № 5.

1.5.3. Устав ОАО «Варяг» (третья редакция) утвержден решением Собрания акционеров 06.07.96 г., зарегистрирован Администрацией Советского района г. Владивостока 15.08.96 г., регистрационный номер 73.

1.5.4. Устав ОАО «Варяг» (новая редакция) утвержден решением Собрания акционеров 26.06.98 г., зарегистрирован Администрацией г. Владивостока 21.05.99 г., регистрационный номер 1755.

1.5.5. Устав ОАО «Варяг» (новая редакция) утвержден решением Собрания акционеров 28.06.02 г., зарегистрирован Инспекцией МНС РФ по Советскому району г. Владивостока 19.09.02 г., регистрационный номер 2022502119638.

1.5.6. Устав ОАО «Варяг» (новая редакция) утвержден решением Собрания акционеров 23.06.06 г., зарегистрирован Инспекцией ФНС РФ по Советскому району г. Владивостока 03.08.06 г., регистрационный номер 2062539109620.

1.5.7. Устав ОАО «Варяг» (новая редакция) утвержден решением Собрания акционеров 22.06.07 г., зарегистрирован Инспекцией ФНС РФ по Советскому району г. Владивостока 30.07.07 г., регистрационный номер 2072539053695.

1.5.8. Устав ОАО «Варяг» (седьмая редакция) утвержден решением Собрания акционеров 25.06.08 г., зарегистрирован Инспекцией ФНС РФ по Советскому району г. Владивостока 24.07.08 г., регистрационный номер 2082536050504.

1.5.9. Изменения в Устав ОАО «Варяг» утверждены решением Совета директоров Общества 26.11.2014 г., зарегистрированы Межрайонной инспекцией ФНС № 12 по Приморскому краю 04.12.2014 г., регистрационный номер 2142543278733.

Изменения в устав ОАО «Варяг» внесены на основании решения Общего собрания акционеров от 14.06.2013 г. по вопросу увеличения уставного капитала путем размещения дополнительных акций.

1.5.10. Устав ПАО «Варяг» (восьмая редакция) утвержден решением Собрания акционеров 26.06.2015 г., зарегистрирован Межрайонной инспекцией ФНС № 12 по Приморскому краю 09.07.2015 г., регистрационный номер 2152543210851.

Внесены изменения в полное и сокращенное наименования общества: Открытое акционерное общество «Варяг» изменено на Публичное акционерное общество «Варяг» (полное наименование) и соответственно ОАО «Варяг» / ОАО «Завод «Варяг» - на ПАО «Варяг» / ПАО «Завод «Варяг» (сокращенное наименование).

1.5.11. Устав ПАО «Варяг» (девятая редакция) утвержден решением Собрания акционеров 13.05.2016 г., зарегистрирован Межрайонной инспекцией ФНС № 12 по Приморскому краю 31.05.2016 г., регистрационный номер 2162536532860.

Внесены изменения в порядок уведомления акционеров ПАО «Варяг» о проведении общих собраний акционеров Общества (п. 10.3.1 устава), а также в порядок доведения иной информации, предназначенной для акционеров (п. 10.3.4 устава). Кроме того, первая статья устава изложена в новой редакции.

1.5.12. Устав ПАО «Варяг» (десятая редакция) утвержден решением Собрания акционеров 11.05.2018 г., зарегистрирован Инспекцией ФНС по Ленинскому району г. Владивостока 28.05.2018 г., регистрационный номер 2182536437279.

Внесены изменения в части увеличения объявленного количества акций Общества до 270 000 000 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль (п. 5.2 статьи 5 «Уставный капитал общества»), а также внесены изменения по сроку уведомления об уменьшении уставного капитала (п. 5.12 статьи 5).

1.5.13. Устав ПАО «Варяг» (одиннадцатая редакция) утвержден решением Собрания акционеров 23.05.2020 г., зарегистрирован Инспекцией ФНС по Ленинскому району г. Владивостока 11.07.2020 г., регистрационный номер 2192536504807.

1.5.14. Устав ПАО «Варяг» (двенадцатая редакция) утвержден решением Собрания акционеров 14.05.2021 г., зарегистрирован Межрайонной ИФНС России № 15 по Приморскому краю 25.05.2021 г., регистрационный номер 2212500444957.

1.6. Сведения об уставном капитале, акциях и акционерах:

- уставный капитал - 106 988 418 рублей;
- количество акций - 106 988 418, номинальная стоимость одной акции - 1 руб.
- акционеры - 659 физических и юридических лиц (на 31.12.2021 г.)

1.7. Аудитор общества

Полное наименование аудитора по российским стандартам бухгалтерского учета:

Общество с ограниченной ответственностью «Дальаудит»

Место нахождения: **690002, Россия, г. Владивосток, Океанский проспект, 123-б, 4-й этаж**

ИНН: 2537114581

ОГРН: 1152537002463

Телефон: (423) 226-61-67

Факс: (423) 226-55-97

Адрес электронной почты: audit@dalaudit.ru

1.8. Регистратор Общества

Полное наименование: Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.» (АО «НРК–Р.О.С.Т.»)

Местонахождение: 107076, г. Москва, ул. Стромынка, д. 18, корп. 5Б, помещение IX.

Номер лицензии: 10-000-1-00264.

Дата получения лицензии: 03 декабря 2002 года.

Срок действия лицензии: бессрочно.

Орган, выдавший лицензию: Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг России.

Телефон: (495) 780-73-63, (495) 780-73-65

Факс: (495) 780-73-67

Адрес электронной почты: info@rrost.ru

Филиал: Владивостокский региональный филиал АО «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.»

Местонахождение: 690001, г. Владивосток, ул. Светланская, 82.

Телефон: (423) 222-68-01, (423) 222-06-30

Факс: (423) 222-68-01.

Адрес электронной почты: semenchenko@mail.rrost.ru

2. Основные корпоративные события 2021 года.

2.1. Информация о проведении Общего собрания акционеров по итогам 2020 года

14 мая 2021 года состоялось Общее собрание акционеров ПАО «Варяг» по итогам работы за 2020 год. Годовое Общее собрание акционеров было создано и проведено в соответствии со статьей 10 Устава Общества, статьей 47 Федерального закона «Об акционерных обществах» и решением Совета директоров Общества. По результатам голосования Общего собрания акционеров ПАО «Варяг» по итогам 2020 года были приняты следующие решения:

- 1) Утвердить годовой отчет ПАО «Варяг» за 2020 год.
- 2) Утвердить годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность ПАО «Варяг» за 2020 год.
- 3) Убыток, полученный по результатам 2020 года, в размере 11 699 610,10 руб. покрыть за счет нераспределенной прибыли общества прошлых лет.
Распределить часть нераспределенной прибыли прошлых лет в сумме 13 578 841,80 руб.:
 - на выплату дивидендов – 10 698 841,80 руб.;
 - на выплату вознаграждения членам Совета директоров ПАО «Варяг» - 2 800 000 руб.;
 - на выплату вознаграждения членам Ревизионной комиссии ПАО «Варяг» - 80 000 руб.
- 4) Выплатить дивиденды в денежной форме в размере 0,10 рублей на одну именную обыкновенную акцию.
Установить дату, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, – 25 мая 2021 года.
- 5) Избрать членами Совета директоров ПАО «Варяг»:
 1. Леонов Александр Евгеньевич;
 2. Леонов Евгений Николаевич;
 3. Титков Владимир Федорович;
 4. Зайцев Михаил Васильевич;
 5. Клепиков Сергей Александрович;
 6. Фильчёнок Юрий Анатольевич;
 7. Фоминских Леонид Сергеевич.
- 6) Избрать членами Ревизионной комиссии ПАО «Варяг»:
 1. Харёва Татьяна Евгеньевна;
 2. Хижняк Денис Константинович;
 3. Кузнецова Ольга Васильевна.
- 7) Утвердить аудитором ПАО «Варяг»: Общество с ограниченной ответственностью «Дальаудит».
- 8) Утвердить положение о Совете директоров ПАО «Варяг» в новой редакции.
- 9) Утвердить Устав ПАО «Варяг» в новой редакции.

14 мая 2021 года состоялось первое заседание совета директоров ПАО «Варяг» в новом составе, на котором председателем Совета директоров Общества был избран Леонов Евгений Николаевич.

2.2. Основные факторы риска, связанные с деятельностью ПАО «Завод «Варяг» в 2021 году

Политика управления рисками ПАО «Варяг» направлена на снижение вероятности материальных рисков, и в конечном итоге на достижение стратегических целей.

В случае возникновения одного или нескольких перечисленных рисков, Общество предпримет все возможные меры по минимизации их негативных последствий. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае. В то же время, Общество не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, смогут привести к исправлению ситуации, поскольку многие из описанных факторов находятся вне контроля ПАО «Варяг».

На результаты деятельности ПАО «Варяг» оказывает влияние ряд внешних факторов рисков, возможности по управлению которыми у Общества ограничены.

Отраслевые риски В настоящее время развитие судостроения является одним из приоритетных направлений государственной политики и характеризуется стабилизацией положения в части объемов размещаемых на судостроительных мощностях заказов, это же время характеризуется нарастанием проблем, вызываемых физическим и моральным старением основных производственных фондов, на восстановление которых у заводов судостроительной промышленности не хватает средств. Основная проблема судостроительных заводов - неполная загруженность их производственных мощностей. Однако, отраслевые риски не окажут влияния на исполнение Обществом обязательств.

На внутреннем рынке наиболее значимыми возможными изменениями в отрасли являются:

- 1) повышение цен на продукцию, связанное с ростом стоимости энергоресурсов и транспортных тарифов;
- 2) основные поставщики сырья, материалов и комплектующих являются монополистами;
- 3) снижение объемов государственных заказов;

На внешнем рынке наиболее значимыми возможными изменениями в отрасли, по мнению Общества, являются:

- 1) запрет на экспорт продукции в связи с ухудшением дипломатических отношений со странами – потребителями;
- 2) конкуренция в отрасли среди производителей аналогов продукции Общества.

Предполагаемые действия ПАО «Варяг» в случае ухудшения ситуации в отрасли Общества:

- 1) разработка программ, направленных на внедрение современных технологий и техническое перевооружение;
- 2) реализация мер, направленных на снижение себестоимости и сокращение затрат Общества.

Риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые Обществом в своей деятельности, и их влияние на деятельность Общества и исполнение им своих обязательств:

Внутренний рынок:

Общество оценивает данный риск на внутреннем рынке и его влияние на деятельность Общества как средний в связи с тем, что Общество не использует в своей деятельности сырье

и услуги третьих лиц, которые могли бы в значительной степени оказать влияние на деятельность Общества.

Внешний рынок:

Общество оценивает данный риск на внешнем рынке и его влияние на деятельность Общества как средний в связи с тем, что Общество не ведет деятельности на внешнем рынке и не использует в своей деятельности сырье и услуги третьих лиц, которые могли бы в значительной степени оказать влияние на деятельность Общества.

Риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию и (или) услуги Общества, и их влияние на деятельность Общества и исполнение им обязательств по ценным бумагам.

Внутренний рынок:

Основными заказчиками и потребителями продукции, изготавливаемой и поставляемой Обществом, являются заводы и верфи судостроительной промышленности страны, большая доля которых принадлежит государству. Сегодня в стране намечен курс на развитие судостроительной отрасли, растут негосударственные заказы на предприятиях, в полном объеме оплачивается продукция заказчиками. В связи с чем Общество оценивает указанные риски и их влияние на деятельность предприятия как средние.

Внешний рынок:

Общество не ведет и не планирует ведение деятельности на внешнем рынке, в связи с чем оценивает указанные риски и их влияние на деятельность Общества как минимальные.

Страновые и региональные риски. Страновые риски в деятельности Общества связаны с политической и экономической ситуацией в России. На сегодняшний день можно говорить о стабилизации политической ситуации в стране и регионе, в то же время развивающийся в мире и в стране экономический кризис прогнозируем по своим последствиям для деятельности предприятия. В виду вышеизложенного риски в современной российской экономике оцениваются как высокие.

Общество оценивает политическую и экономическую ситуацию в регионе как прогнозируемую. Региональные риски обусловлены, прежде всего, удаленностью места расположения предприятия от центра России, от основных поставщиков материалов, комплектующих изделий, используемых ПАО «Варяг» в своей производственной деятельности, что повышает расходы на производство продукции за счет высоких транспортных расходов.

В случае изменения ситуации в Российской Федерации или в Приморском крае, которое может негативно повлиять на деятельность Общества, органы управления Общества будут принимать меры по антикризисному управлению с целью максимального снижения негативного воздействия ситуации, в том числе сокращение внутренних издержек, корректирование планов Общества для обеспечения финансовой дисциплины и исполнения обязательств по выпущенным ценным бумагам.

В целом, необходимо отметить, что указанные риски находятся вне контроля Общества, предварительная разработка адекватных соответствующим событиям мер затруднена неопределенностью развития ситуации и параметры проводимых мероприятий будут в большей степени зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае.

Общество будет учитывать возможность наступления страновых и региональных рисков. Органы управления Общества по возможности быстро среагируют на возникновение отрицательных и чрезвычайных ситуаций, чтобы в результате своих действий минимизировать и снизить негативные воздействия на результаты своей деятельности.

Риск введения чрезвычайного положения, возможного прекращения транспортного сообщения, военных конфликтов высокий. Вероятность забастовок и стихийных бедствий в ближайшее время Обществом оценивается как средняя.

Отрицательных изменений ситуации в Дальневосточном регионе, которые могут негативно повлиять на деятельность и экономическое положение Общества, в ближайшее время Обществом не прогнозируется.

Финансовые риски. Общество незначительно, но подвержено риску изменения процентных ставок, так как не исключает возможности получения заемных средств для финансирования операций.

Финансовые риски включают в себя риски потерь, вызываемых высоким уровнем инфляции, резким изменением банковских процентных ставок, изменением курса обмена иностранных валют.

Экономические показатели ПАО «Варяг» существенным образом зависят от уровня инфляции. Нынешний уровень инфляции ведет к высокому росту финансовых потерь в связи с длительным циклом производства продукции предприятия, к росту дополнительных усилий по стабилизации заработной платы персонала. Сохраняющийся уровень инфляции поддерживает соответствующий уровень рисков от этого фактора по ценным бумагам Общества.

И хотя ПАО «Варяг» осуществляет основные закупки сырья, материалов, комплектующих изделий в Российской Федерации, равно как и осуществляет поставку готовой продукции заказчикам, действующим так же в Российской Федерации, риск потерь, вызванных нестабильностью курса обмена иностранных валют на фоне остальных факторов является значимым так как внутри страны материалы и инструмент продаются по ценам мирового рынка.

Предполагаемые действия Общества на случай отрицательного влияния изменения валютного курса и процентных ставок на деятельность Общества:

- Общество предпримет необходимые действия для снижения влияния изменений валютного курса и процентных ставок, в том числе Общество планирует своевременно и регулярно проводить соответствующий мониторинг для минимизации, в случае необходимости, своих расходов. Однако следует учитывать, что указанные риски не могут быть нивелированы, так как в большей степени находятся вне контроля деятельности Общества и зависят от общеэкономической ситуации в стране.

Показатели финансовой отчетности Общества, наиболее подверженные изменению в результате влияния указанных финансовых рисков. В том числе указываются риски, вероятность их возникновения и характер изменений в отчетности: Наиболее подвержены изменению в результате влияния указанных финансовых рисков такие показатели финансовой отчетности Общества, как чистая прибыль.

Финансовые риски, оказывающие влияние на указанные показатели финансовой отчетности Общества, вероятность их возникновения и характер изменений в отчетности:

Риск	Вероятность возникновения	Характер изменений в отчетности
Рост процентных ставок	средняя	Снижение прибыли вследствие роста стоимости заимствований Общества.
Валютные риски	высокая	Снижение прибыли вследствие неблагоприятного изменения курса иностранных валют.
Инфляционные риски	высокая	Снижение прибыли в результате инфляционных процессов.
Риски снижения возможности осуществления Обществом инвестиций	высокая	Снижение прибыли и как вследствие снижения возможности осуществления Обществом инвестиций.

Правовые риски. Правовые риски, связанные с деятельностью Общества (отдельно для внутреннего и внешнего рынков):

В обозримой перспективе риски, связанные с изменением валютного, налогового, таможенного, антимонопольного и лицензионного регулирования, которые могут повлечь ухудшение финансового состояния Общества, являются значительными. Общество строит свою деятельность в четком соответствии с законодательством, отслеживает и своевременно реагирует на изменения в нем. Средние риски, связанные с изменением российского законодательства, лежат в области экологических требований, ужесточение которых может повлечь непредвиденное увеличение капитальных вложений, связанных с проведением природоохранных мероприятий.

Риски, связанные с изменением валютного регулирования

Внутренний рынок:

Валютное регулирование в РФ осуществляется на основании Федерального закона от 10 декабря 2003 года №173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (с изменениями и дополнениями).

Указанный закон, а также правовые акты Правительства Российской Федерации и Центрального Банка не содержат правил и норм, ухудшающих положение Общества, поэтому данный риск, а также риск, связанный с изменением валютного законодательства, является для Общества средним.

Внешний рынок:

Риск изменения валютного регулирования оказывает существенное влияние на деятельность Общества.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Внутренний рынок:

Изменения в налоговом законодательстве, в случае увеличения налоговой нагрузки на предприятия, безусловно, отразятся на результатах финансовой деятельности Общества. Однако в этом случае положение ПАО «Варяг» на рынке не изменится, поскольку негативные факторы одинаково скажутся и на конкурентах.

Внешний рынок:

Общество планирует осуществлять деятельность только в Российской Федерации, в связи с этим Общество подвержено рискам изменения налогового законодательства на внешнем рынке не в линейной зависимости от изменения курса рубля.

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин

Внутренний рынок:

Общество оценивает данный риск как минимальный.

Внешний рынок:

Общество оценивает данный риск как минимальный.

Риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности Общества либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы)

Принципиальные изменения в законодательстве по лицензированию осуществляемых видов деятельности, которые могут существенно осложнить деятельность Общества, в ближайшей перспективе не планируются.

Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Общества (в том числе по вопросам лицензирования), которая может негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результатах текущих судебных процессов, в которых участвует Общество.

Внутренний рынок:

Соответствующие риски средние.

Внешний рынок:

Соответствующие риски высокие.

Риск потери деловой репутации (репутационный риск). Возникновение риска потери деловой репутации может быть обусловлено следующими внутренними и внешними факторами:

- несоблюдение Обществом (аффилированными лицами Общества, дочерними и зависимыми организациями, реальными владельцами Общества) законодательства Российской Федерации, учредительных и внутренних документов Общества, обычаев делового оборота, принципов профессиональной этики, неисполнение договорных обязательств перед клиентами (контрагентами), отсутствие во внутренних документах механизмов, позволяющих эффективно регулировать конфликт интересов клиентов (контрагентов), акционеров (участников), органов управления и(или) служащих, а также минимизировать негативные последствия конфликта интересов, в том числе предотвращение предъявления жалоб, судебных исков со стороны клиентов (контрагентов) и(или) применение мер воздействия со стороны органов регулирования и надзора;

- возникновение у Общества конфликта интересов с клиентами (контрагентами), акционерами (участниками), а также другими заинтересованными лицами;

- опубликование негативной информации об Обществе или его служащих, членах органов управления, аффилированных лицах, акционерах (участниках), дочерних и зависимых организациях в средствах массовой информации.

В целях минимизации риска потери деловой репутации Общество применяет следующие основные подходы:

- контроль качества предоставляемых работ, услуг;
- мониторинг деловой репутации Общества, аффилированных лиц;
- контроль за достоверностью бухгалтерской отчетности и иной публикуемой информации, представляемой акционерам (участникам), клиентам (контрагентам), органам регулирования и надзора и другим заинтересованным лицам, в том числе в рекламных целях;
- регулирование порядка стимулирования служащих;
- соблюдение принципов профессиональной этики;
- принятие своевременных мер по устранению нарушений в деятельности Общества.

Стратегический риск. Стратегический риск Общества связан с возникновением у Общества убытков в результате ошибок (недостатков), допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития Общества (стратегическое управление) и выражающихся в неучёте или недостаточном учёте возможных опасностей, которые могут угрожать деятельности Общества, неправильном или недостаточно обоснованном определении перспективных направлений деятельности, в которых Общество может достичь преимущества перед конкурентами, отсутствии или обеспечении в не полном объёме необходимых ресурсов (финансовых, материально-технических, людских) и организационных мер (управленческих решений), которые должны обеспечить достижение стратегических целей деятельности Общества.

Принципы управления стратегическим риском в Обществе:

- соответствие характеру, возможностям деятельности Общества;
- внесение оперативных изменений в случае изменения внешних и внутренних факторов;
- непрерывность проведения мониторинга размеров определенных параметров.

Основным видом деятельности Общества является деятельность по производству систем управления техническими средствами кораблей и судов.

Риски, возникающие при государственном финансировании работ, выполняемых в рамках государственных программ, с одной стороны подвержены прогнозированию, с другой

стороны лишены возможности страхования от изменения и пересмотра государственных планов и программ.

Риски, связанные с ответственностью Общества по своим обязательствам оцениваются как средние:

- 1) текущих судебных процессов нет;
- 2) имеются основания для ответственности Общества по долгам третьих лиц, в том числе зависимых и дочерних предприятий Общества;
- 3) все необходимые лицензии по лицензируемым видам деятельности Обществом получены, продление действий лицензий осуществляется своевременно и осложнений не вызывает;
- 4) в период, в течение которого Общество планирует осуществлять свой основной вид деятельности, в виду специфики этой деятельности, потеря потребителей, на оборот с которыми приходится не менее 10 процентов общей выручки от продажи продукции, маловероятна.

2.3. Информация о крупных сделках, совершенных ПАО «Варяг» в 2021 году

Сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом Общества распространяется порядок одобрения крупных сделок, в 2021 году не совершалось.

2.4. Информация о программе отчуждения непрофильных активов Общества и реестре непрофильных активов Общества.

Отчуждение непрофильных активов в отчетном периоде не осуществлялось.

2.5. Сведения о сделках ПАО «Варяг» в совершении которых имеется заинтересованность

Сделок, в совершении которых имелась заинтересованность, признаваемых таковыми в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 №208-ФЗ «Об акционерных обществах», в отчетном году не совершалось.

2.6. Сведения о выплатах Совету директоров ПАО «Варяг» осуществленные в 2021 году (тыс. руб.)

Наименование показателя	2021 год
Вознаграждение за участие в работе органа управления	2 800,00
Заработная плата, выплаченная членам Совета директоров, являющимся одновременно работниками ПАО «Варяг»	12 311,03
Премии	0,00
Комиссионные	0,00
Иные виды вознаграждений, выплаченные членам Совета директоров, являющимися одновременно работниками ПАО «Варяг»	0,00
ИТОГО	15 111,03

2.7. Сведения о соблюдении ПАО «Варяг» Кодекса корпоративного управления

Кодекс корпоративного управления, рекомендованный к применению Центральным Банком Российской Федерации, Письмо от 10 апреля 2014 года № 06-52/2463 «О Кодексе корпоративного управления», в ПАО «Варяг» Советом директоров не принят к применению, вместе с тем принципы и рекомендации Кодекса корпоративного управления соблюдаются обществом в полном объеме. В своей деятельности общество руководствуется действующим законодательством и принимает решения в области корпоративных отношений на основе уважения прав и законных интересов акционеров.

В ходе аудита бухгалтерской отчетности аудитор Общества рассмотрел соблюдение аудируемым лицом нормативных правовых актов Российской Федерации, в том числе законодательства о противодействии коррупции. При выполнении и оценке аудиторских процедур аудитор не выявил фактов организации, подготовки или совершения от имени или в интересах Общества коррупционных правонарушений или правонарушений, создающих условия для совершения таких правонарушений, а также недобросовестных действий или ошибок, которые могли привести к существенным искажениям бухгалтерской отчетности.

3. Судостроительная отрасль в России.

3.1. Анализ ситуации в судостроительной и судоремонтной отрасли России.

Судостроение является приоритетной отраслью промышленности в Российской Федерации.

Как и в предыдущие годы, можно выделить пять основных направлений в современном судостроении России.

1. Военное кораблестроение. Основной заказчик – Министерство обороны Российской Федерации, департамент организации государственного оборонного заказа (ДОГОЗ МО РФ). В соответствии с государственной программой вооружения, утверждаемой Верховным главнокомандующим, Президентом России, в стране ведется активное строительство и ремонт с модернизацией всех типов кораблей и судов ВМФ. Задействованы все российские судостроительные и судоремонтные заводы, входящие в АО «ОСК», АО «ДЦСС» и многие заводы, принадлежащие частным владельцам. Активно ведется строительство атомных и дизельных подводных лодок, надводных кораблей 2, 3, 4 рангов, судов вспомогательного флота. Финансирование со стороны ДОГОЗ производится регулярно, но с отставанием по заказам, где возникает потребность в дополнительных средствах.

По программе строительства нового флота было объявлено о заключении нескольких крупных контрактов.

2. Строительство специальных судов в соответствии с федеральной целевой программой «Развитие гражданской морской техники» (ФЦП «РГМТ»). Основной заказчик – Министерство транспорта РФ, куратор программы – Министерство промышленности и торговли РФ. По указанной программе в 2021 году продолжалась сдача новых заказов. Как правило, небольшие суда сдавались в срок, а по крупным судам наблюдаются серьезные срывы сроков вследствие новизны и сложности проектов. Балтийский завод сдал первый серийный ледокол ЛК-60 и продолжил строительство серии из 5-ти заказов. На ССК «Звезда» активно ведется

строительство головного ледокола ЛК-120. Также строятся специальные научно-исследовательские суда, земснаряды, буксиры ледового класса.

3. Строительство платформ и судов для разведки, добычи и транспортировки углеводородов. В этой области действует несколько федеральных программ. Основные закупки производят крупнейшие нефтегазовые компании России и Совкомфлот.

Нефтеналивные суда и сухогрузы «река-море» серийно строятся на российских верфях, расположенных на средней Волге.

4. Рыбопромысловые суда. В 2021 году дала первые результаты программа постройки рыболовецких судов под квоты на добычу морских биоресурсов. В постройке находится более 50 высокотехнологичных траулеров-процессоров. Заводами «Янтарь», «Пелла», «Восточная верфь» сданы головные и первые серийные заказы. Все эти заказы практически полностью комплектовались импортным судовым оборудованием.

5. Пассажирские лайнеры и суда. Возрождено строительство серии речных и прибрежных судов на подводных крыльях, головная организация – концерн «Агат». ОСК построило и сдало в эксплуатацию второй в истории современной России пассажирский теплоход на заводе «Лотос», г. Астрахань.

Сегодня основной проблемой по всем названным проектам гражданского сектора является своевременная поставка судового оборудования, большая часть которого закупается за рубежом. Наиболее сложное положение сложилось с главными и вспомогательными двигателями, генераторами, турбоагрегатами, редукторами, изделиями судовой автоматики.

Правительством Российской Федерации в 2021 году ужесточены правила по импортозамещению судового оборудования (Постановление №719). В настоящее время российской промышленностью предлагается определенная номенклатура судового оборудования, в частности судовые лебедки, краны, дизель-генераторы и т.д.

Учитывая специализацию ПАО «Завод «Варяг» в области судового оборудования, необходимо расширить номенклатуру выпускаемой продукции для отрасли с учетом сложившегося положения.

3.2. Положение Общества в отрасли.

ПАО «Варяг» создано в 1973 году для производства электрогидравлических систем управления кораблями. За весь период работы предприятие изготовило и поставило на строящиеся и ремонтируемые заказы десятки систем управления техническими средствами кораблей, тысячи приборов корабельной автоматики.

В настоящее время завод является одним из ведущих поставщиков указанных изделий в России, имеет репутацию производителя высококачественной продукции, обеспечивая не только своевременную поставку, но и весь жизненный цикл изделий в течение всего срока эксплуатации.

Предприятие укомплектовано инженерным и производственным персоналом необходимой квалификации. На заводе эффективно действует система менеджмента качества (СМК) выпускаемой продукции (сертификат соответствия № 6300.312101/RU от 21.09.2016 г.).

Основными заказчиками продукции Общества являются все крупнейшие судостроительные и судоремонтные заводы России.

4. Приоритетные направления деятельности Общества

Основными направлениями деятельности Общества в настоящее время являются:

1. Изготовление высокоточных электрогидравлических приборов для строящихся кораблей, заказчики – предприятия северо-западного региона страны.

2. Изготовление и поставка на строящиеся корабли гидрораспределителей с ручным и дистанционным управлением, заказчики – большинство судостроительных заводов России.
3. Изготовление и поставка на строящиеся и ремонтируемые корабли изделий корабельной автоматики, заказчики – судостроительные и судоремонтные заводы, заводы-поставщики корабельного оборудования.
4. Участие в выполнении опытно-конструкторских работ в области судовой автоматики, прежде всего, электрогидравлической, заказчики – организации г. Санкт-Петербурга.
5. Изготовление и ремонт изделий топливной аппаратуры для судовых турбин, заказчик – предприятия России.

Все направления обеспечены заявками на 2022-2023 годы, стабильно финансируются, хотя имеют место срывы оплаты отдельных этапов по различным причинам.

С другой стороны, необходимой загрузки на последующие годы пока недостаточно и требуется активная работа руководства предприятия по расширению портфеля заказов и увеличению объемов производства по отношению к 2021 году на 25-30 процентов.

С этой целью завод ведет маркетинговую работу по всем вышеперечисленным направлениям для укрепления позиций в занимаемой нише, а также по следующим темам:

1. Серийное производство изделий судового машиностроения, в частности, пневмогидроаккумуляторов, распределителей смазки, судовых насосных агрегатов. С целью снижения трудоемкости необходимо осваивать современные технологии сварки и металлообработки.
2. Продолжение работы по освоению технологий изготовления судовой гидравлики нового поколения с акцентом на конкурентную стоимость изделий.

Также необходимо продолжить проработку вопросов локализации производства изделий судового машиностроения для судов иностранных проектов, которые начали активно строиться для нефтегазовых и рыболовецких компаний.

5. Отчет Совета директоров о результатах развития ПАО «Варяг» в 2021 году.

5.1. Основные виды производственной, коммерческой деятельности.

За прошедший период производственно-хозяйственная деятельность ПАО "Варяг" состояла в управлении активами Общества и включала, в частности, производственную деятельность, осуществление капиталовложений, предоставление в аренду производственных площадей и оборудования, оказание различного вида услуг, а также коммерческие и финансовые операции.

5.2. Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности.

5.2.1. Основные технико-экономические показатели

Наименование показателя	Един. измер.	2020 г.	2021 г.	Темпы прироста, %

Объем продукции (работ, услуг) в действующих ценах соответствующего года	тыс. руб.	490 778	1 144 737	133,2%
<i>в том числе:</i> - основная продукция	тыс. руб.	319 160	948 664	197,2%
Объем продукции (работ, услуг) в сопоставимых ценах 2020 года	тыс. руб.	490 778	1 099 830	124,1%
<i>в том числе:</i> - основная продукция	тыс. руб.	319 160	911 300	185,5%
Среднесписочная численность работников	чел.	464	458	-1,3%
<i>в том числе:</i>				
- непромышленная группа	чел.	4	4	0,0%
- промышленно-производственный персонал	чел.	460	454	-1,3%
<i>из него:</i>				
- рабочие	чел.	209	201	-3,8%
- специалисты	чел.	101	98	-3,0%
- прочие категории персонала	чел.	150	155	3,3%
Выработка товарной продукции в сопоставимых ценах на 1 работающего ППП	руб.	1 016 165	2 422 533	138,4%
Среднемесячная заработная плата промышленно-производственного персонала	руб.	45 521	57 014	25,2%

5.2.2. Счет прибылей и убытков

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2021 г.	2020 г.
Выручка от реализации товаров, продукции, работ, услуг.....	1 086 623	493 182

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг.....	990 135	484 600
Прибыль (убыток) от продаж.....	96 488	8 582
Проценты к получению.....	14 807	12 347
Проценты к уплате.....	0	0
Доходы от участия в других организациях.....	3 295	1 831
Прочие доходы.....	42 891	64 436
Прочие расходы.....	77 505	99 058
Прибыль (убыток) до налогообложения.....	79 976	-11 862
Налог на прибыль и другие аналогичные обязательные платежи и обязательства.....	-17 610	162
Чистая прибыль (убыток).....	62 366	-11 700

В результате производственной деятельности ПАО "Варяг" в 2021 году получено прибыли от продаж в размере 96488 тысячи рублей, а в целом от обычной деятельности получена чистая прибыль в размере 62366 тысяч рублей.

Справочно : в 2019 году чистая прибыль Общества составила 83035 тысяч рублей.

5.2.3.3. Сведения о чистых активах

Показатели	На 31.12.21 г	На 31.12.20 г	Изменения
Сумма чистых активов (тыс. руб.)	1 235 060	1 184 369	50 691
Уставный капитал (тыс. руб.)	106 988	106 988	0
Отношение чистых активов к уставному капиталу	11,54	11,07	X

5.3 Анализ финансового положения ПАО «Варяг» в 2021 году

№ п/п	Наименование показателя	Рекомендуемое значение	Величина показателя		
			прошлый период	текущий период	изменения
1.	Показатели финансовой устойчивости				

№ п/п	Наименование показателя	Рекомендуемое значение	Величина показателя		
			прошлый период	текущий период	изменения
1.1.	Коэффициент финансовой устойчивости (Margin of financial safety)	0,8 - 0,9	0,699	0,759	0,060
1.2.	Коэффициент автономии собственных средств (финансовой независимости) (Equity ratio)	0,5 - 0,6	0,665	0,741	0,077
1.3.	Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	$\geq 0,1$	0,445	0,555	0,110
2.	Показатели, характеризующие прибыльность и убыточность				
2.1.	Рентабельность собственного капитала (ROE - Return on shereholders' equity)	0,1 - 0,15	-0,010	0,050	0,060
2.2.	Рентабельность активов (ROA - Return on assets)	0,05-0,1	-0,007	0,037	0,044
2.3.	Общая рентабельность, рентабельность продаж (ROS - Return on sales)	чем выше, тем лучше	-0,024	0,057	0,081
3.	Показатели, характеризующие ликвидность				
3.1.	Коэффициент текущей ликвидности (Current liquidity ratio)	1,0 - 1,5	2,007	2,417	0,410
3.2.	Коэффициент быстрой ликвидности (Quick ratio)	0,5 - 0,8	1,066	1,830	0,764
3.3.	Коэффициент абсолютной ликвидности (Equity ratio)	0,2 - 0,5	0,793	0,897	0,103
4.	Показатели, характеризующие деловую активность				
4.1.	Оборачиваемость дебиторской задолженности, дни (Accounts receivable turnover)	не более 90 дней	-	83,686	-
4.2.	Оборачиваемость кредиторской задолженности, дни (Accounts payable turnover)	период оборота ДЗ должен быть меньше периода оборота КЗ	-	151,193	-
4.3.	Оборачиваемость собственного капитала, раз (Equity Turnover)	чем выше, тем лучше	-	0,225	-

Коэффициент финансовой устойчивости (Margin of financial safety) демонстрирует, насколько активы компании профинансированы за счет надежных и долгосрочных источников, т. е. показывает долю источников для финансирования своей хозяйственной деятельности, которые компания может привлечь на добровольной основе.

Анализируя коэффициент финансовой устойчивости, можно сказать, что чем ближе его значение к 1, тем стабильнее положение компании, поскольку доля долговременных источников финансирования гораздо выше, чем краткосрочных. Идеальное значение, равное 1, говорит о том, что компания не привлекает краткосрочные источники финансирования, что, однако, не всегда экономически правильно.

Приемлемое для стабильной хозяйственной деятельности значение коэффициента финансовой устойчивости — в пределах от 0,8 до 0,9. Это и есть нормативное значение.

У Общества в проверяемом периоде коэффициент финансовой устойчивости равен 0,759 (уменьшился по сравнению с 2021 годом на 8,6%). Значение коэффициента лишь немного ниже диапазона нормативных значений, что свидетельствует о достаточном преобладании долгосрочных источников финансирования хозяйственной деятельности Общества над краткосрочными источниками.

Коэффициент автономии собственных средств (финансовой независимости) (Equity ratio) показывает, какая часть активов образуется за счет собственного капитала, например, уставного капитала, нераспределенной прибыли.

Коэффициент автономии выявляет зависимость организации от кредитных средств. Высокое значение коэффициента автономии говорит о стабильной работе предприятия.

Например, если коэффициент автономии равен 0,4 - это значение можно объяснить так: 40% имущества организации сформировано из собственных средств.

Значение коэффициента автономии необходимо рассматривать в динамике. Можно говорить об усилении финансовой автономии, если коэффициент имеет положительный тренд. Уменьшение значения с течением времени отражает снижение финансовой устойчивости и появление финансовых рисков.

Расчет коэффициента автономии Общества по итогам 2021 года показывает отсутствие зависимости Общества от внешних источников финансирования (текущее значение коэффициента 0,741 увеличилось по сравнению с 2021 годом на 11,6% и по-прежнему остается выше нормативного).

Коэффициент обеспеченности (или покрытия) собственными оборотными средствами отражает долю собственных оборотных средств во всех оборотных активах предприятия. С помощью него можно определить, способно ли данное предприятие осуществлять финансирование текущей деятельности только собственными оборотными средствами.

Смысл коэффициента состоит в том, что внеоборотные активы, которые являются низколиквидными, должны быть полностью покрыты устойчивым источником средств – собственным капиталом. При этом должна оставаться какая-либо часть капитала для финансирования предприятием текущей деятельности.

Расчетное значение данного коэффициента у Общества по состоянию на 31.12.2021 равно 0,555. По сравнению с предыдущим отчетным периодом значение коэффициента увеличилось на 25%. Можно сделать вывод о том, что Общество способно обеспечивать финансирование текущей деятельности за счет собственных оборотных средств, так как текущее значение показателя по-прежнему превышает нормативное.

Рентабельность собственного капитала (ROE - Return on shareholders' equity) свидетельствует о том, с какой отдачей работают деньги собственников, вложенные в капитал компании. Рентабельность помогает понять, какую прибыль приносит компании каждый рубль ее собственного капитала.

По сравнению с 2021 годом значение коэффициента рентабельности собственного капитала Общества выросло на 0,06 и приняло значение 0,05 (в прошлом отчетном периоде было отрицательным). Таким образом, каждый рубль собственного капитала приносит Обществу 5 копеек прибыли.

Рентабельность активов (ROA - Return on assets). Данный коэффициент демонстрирует, насколько высока отдача от средств, вложенных в имущество организации, какую прибыль приносит компании каждый рубль, инвестированный в ее активы.

По сравнению с 2021 годом данный показатель вырос на 0,044 и составил 0,037 (в прошлом отчетном периоде значение было отрицательным). Текущее значение показателя рентабельности активов свидетельствует о том, что каждый рубль, вложенный в активы Общества, приносит прибыль в размере 3,7 копейки.

Общая рентабельность, рентабельность продаж (ROS - Return on sales) дает пред-

ставление о том, какова доля прибыли в выручке предприятия.

По сравнению с 2021 годом данный показатель вырос на 0,081 и составил 0,057.

Текущее значение показателя рентабельности продаж свидетельствует о том, что каждый рубль выручки Общества приносит прибыль в размере 5,7 копейки.

Коэффициент текущей ликвидности (Current liquidity ratio) демонстрирует, в какой части имеющиеся в наличии у организации оборотные активы при их продаже по рыночной цене покроют его краткосрочные обязательства. В привязке ко времени этот коэффициент отражает уровень платежеспособности юридического лица в периоде, не превышающем 1 год.

Данный показатель у Общества составляет 2,417, увеличившись по сравнению с предыдущим отчетным периодом на 20%. Значение находится выше диапазона нормативных значений (1,0-1,5). Интерпретировать его можно так – вырученных денежных средств при продаже всех оборотных активов Общества хватит, чтобы 2,417 раза погасить его краткосрочные обязательства (кредиторскую задолженность).

Коэффициент быстрой ликвидности (Quick ratio) дает возможность определить, какая часть текущей (краткосрочной) задолженности юридического лица может быть погашена им за счет собственных средств в течение непродолжительного времени.

В проверяемом периоде значение данного показателя увеличилось по сравнению с 2021 годом на 72%. Текущее значение показателя – 1,83, как и прошлогоднее, находится выше диапазона нормативных значений (0,5-0,8). Данное обстоятельство говорит о способности Общества погасить текущие обязательства только с помощью быстрореализуемых активов (включающих в себя денежные средства и дебиторскую задолженность).

Коэффициент абсолютной ликвидности (Equity ratio) отражает, какую долю существующих краткосрочных долгов возможно за счет средств предприятия погасить в кратчайшие сроки, используя для этого наиболее легко реализуемое имущество.

Нормальным значением коэффициента считается нахождение его в пределах от 0,2 до 0,5. Это означает, что от 20 до 50% краткосрочных долгов юридическое лицо способно погасить в кратчайшие сроки по первому требованию кредиторов. Соответственно, более высокое значение показателя свидетельствует о более высокой платежеспособности.

Текущее значение коэффициента (0,897) находится выше диапазона нормативных значений (0,2-0,5). Смысл данного значения состоит в том, что Общество способно почти целиком (на 90%) погасить свои краткосрочные обязательства (кредиторскую задолженность) за счет имеющихся на 31.12.2021 денежных средств (финансовых вложений).

Оборачиваемость дебиторской задолженности в днях (Accounts receivable turnover) показывает, за какой срок (в среднем) погашается задолженность покупателей за поставленный товар. Для оборачиваемости дебиторской задолженности, как и для других показателей оборачиваемости не существует четких нормативов, поскольку они сильно зависят от отраслевых особенностей и технологии работы предприятия. Но в любом случае, чем быстрее покупатели погашают свою задолженность, тем лучше для организации.

Оборачиваемость кредиторской задолженности, дни (Accounts payable turnover) - показатель, характеризующий скорость погашения долгов перед поставщиками.

Оборачиваемость кредиторской задолженности у Общества выше, чем дебиторской (151 день против 84), что является положительным фактором для благоприятной оценки экономического и финансового положения Общества.

Оборачиваемость собственного капитала, раз (Equity Turnover). Данный показатель отражает отношение выручки к среднегодовой стоимости капитала. Он позволяет оценить, с какой интенсивностью осуществляется предпринимательская деятельность компании.

У Общества в 2021 году данный показатель принял значение равное 0,225, что означает – за проверяемый период собственный капитал в Обществе совершил 0,225 оборота.

Выводы:

- 1) Анализ показателей финансовой устойчивости показывает независимость Общества от внешних источников финансирования (высокая финансовая устойчивость).
- 2) Показатели, характеризующие прибыльность (коэффициенты рентабельности) свидетельствуют о прибыльности Общества в отчетном периоде.
- 3) При рассмотрении показателей, характеризующих ликвидность, можно сделать вывод о высокой платежеспособности Общества.
- 4) Рассмотрение показателей оборачиваемости дебиторской и кредиторской задолженности, а также собственного капитала по итогам 2021 года позволяет сделать вывод о достаточно высокой деловой активности Общества.

5.4. Информация об объеме каждого из использованных акционерным обществом в отчетном году видов энергетических ресурсов

Информация в натуральном и денежном выражении:

№ п/п	Вид энергетических ресурсов	В натуральном выражении	В стоимостном выражении, тыс.руб.
1	Электрическая энергия, МВт. ч	8 318,024	20 337,0
2	Тепловая энергия, Гкал	14 458,56	22 977,0
3	Бензин автомобильный, тонн	8	323,0
4	Топливо дизельное, тонн	11	579,0
	Итого		44 216,0

6. Информация об органах управления ПАО «Варяг».

6.1. Информация о Совете директоров.

В период с 01.01.2021 года до 14.05.2021 года в состав Совета директоров ПАО «Варяг» входили:

1. Зайцев Михаил Васильевич;
2. Клепиков Сергей Александрович;
3. Леонов Александр Евгеньевич;
4. Леонов Евгений Николаевич;
5. Титков Владимир Федорович;
6. Фильчёнок Юрий Анатольевич;
7. Фоминских Леонид Сергеевич.

В период с 14.05.2021 года по 31.12.2021 года в состав Совета директоров ПАО «Варяг» входили:

1. Зайцев Михаил Васильевич;
2. Клепиков Сергей Александрович;
3. Леонов Александр Евгеньевич;
4. Леонов Евгений Николаевич;
5. Титков Владимир Федорович;
6. Фильченок Юрий Анатольевич;
7. Фоминских Леонид Сергеевич.

Сведения о членах совета директоров ПАО «Варяг»

Зайцев Михаил Васильевич – директор по экономике и финансам ПАО «Варяг».

Год рождения: 1968.

Образование: высшее, Дальневосточный институт рыбной промышленности и хозяйства.

Доли участия в уставном капитале Общества/обыкновенных акций: не имеет.

Клепиков Сергей Александрович – начальник сектора АО ЦКБ МТ «Рубин».

Год рождения: 1982.

Образование: высшее, Санкт-Петербургский университет низкотемпературных и пищевых технологий.

Доли участия в уставном капитале Общества/обыкновенных акций: не имеет.

Леонов Александр Евгеньевич – генеральный директор ПАО «Варяг».

Год рождения: 1971

Образование: высшее, Дальневосточная государственная академия экономики и управления.

Доля участия лица в уставном капитале Общества (на 31.12.2021 г.): 21,24%.

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества (на 31.12.2021 г.): 21,24%.

Сведения о сделках по приобретению/отчуждению акций Общества:

Дата	Сведения о сделке	Доля участия лица в уставном капитале Общества	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества
06.07.2021	покупка 44 700 обыкновенных именных акций Общества	21,21%	21,21%
08.11.2021	покупка 26 820 обыкновенных именных акций Общества	21,24%	21,24%

Леонов Евгений Николаевич – директор по эксплуатации и техническому перевооружению ПАО «Варяг».

Год рождения: 1942.

Образование: высшее, Дальневосточный политехнический институт им. В.В. Куйбышева.

Доля участия лица в уставном капитале Общества (на 01.01.2021 г.): 0,66%.

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества (на 01.01.2021 г.): 0,66%.

Титков Владимир Федорович - пенсионер

Год рождения: 1938.

Образование: высшее, Дальневосточный политехнический институт им. В.В. Куйбышева.

Доли участия в уставном капитале Общества/обыкновенных акций: не имеет.

Фильчёнок Юрий Анатольевич – первый заместитель генерального директора – главный инженер ПАО «Варяг».

Год рождения: 1956.

Образование: высшее, Дальневосточный политехнический институт им. В.В. Куйбышева.

Доля участия лица в уставном капитале Общества (на 31.12.2021 г.): 0,03%.

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества (на 31.12.2021 г.): 0,03%.

Фоминских Леонид Сергеевич – первый заместитель генерального директора – директор по автоматизации кораблей АО «Концерн «НПО «Аврора».

Год рождения: 1957.

Образование: высшее.

Доли участия в уставном капитале Общества/обыкновенных акций: не имеет.

За период с 01.01.2021 года до 31.12.2021 года Совет директоров Общества обеспечил выполнение функций, возложенных на него законодательством Российской Федерации и уставом ПАО «Варяг» в полном объеме.

6.2. Информация о проведении заседаний совета директоров

(номера и даты протоколов заседаний, рассмотренные вопросы, принятые решения)

№	Дата заседания	Протокол	Повестка
1	03.02.2021 в 13:30 час.	04.02.2021, № 1	<p>Повестка дня:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Рассмотрение поступивших от акционеров ПАО «Варяг» предложений о внесении вопросов в повестку дня годового общего собрания акционеров Публичного акционерного общества «Варяг», созываемого в 2021 году, и о выдвижении кандидатов в Совет директоров общества, Ревизионную комиссию общества, выбор аудитора общества. <p>Решение Совета директоров:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Внести в повестку дня годового общего собрания акционеров ПАО «Варяг», созываемого в 2021 году, следующие вопросы: <ol style="list-style-type: none"> 1) Утверждение годового отчета ПАО «Варяг». 2) Утверждение годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, в том числе отчетов о прибылях и убытках (счетов прибылей и убытков) ПАО «Варяг». 3) Распределение прибыли и убытков ПАО «Варяг» по результатам финансового 2020 года. 4) О размере, сроках и форме выплаты дивидендов по результатам финансового 2020 года.

			<p>5) Избрание членов Совета директоров ПАО «Варяг».</p> <p>6) Избрание членов Ревизионной комиссии ПАО «Варяг».</p> <p>7) Утверждение аудитора ПАО «Варяг».</p> <p>8) Утверждение положения о Совете директоров ПАО «Варяг» в новой редакции.</p> <p>9) Утверждение Устава ПАО «Варяг» в новой редакции.</p> <p>1.1. Включить в бюллетени для голосования на годовом общем собрании акционеров ПАО «Варяг», созываемом в 2021 году, кандидатами для избрания в Совет директоров: Зайцева Михаила Васильевича; Клепикова Сергея Александровича; Леонова Александра Евгеньевича; Леонова Евгения Николаевича; Мельникову Валерию Игоревну; Титкова Владимира Федоровича; Фильчёнка Юрия Анатольевича; Фоминских Леонида Сергеевича.</p> <p>1.2. Включить в бюллетени для голосования на годовом общем собрании акционеров ПАО «Варяг», созываемом в 2021 году, кандидатами для избрания в члены Ревизионной комиссии: Кузнецову Ольгу Васильевну; Харёву Татьяну Евгеньевну; Хижняка Дениса Константиновича.</p> <p>1.3. Включить в бюллетени для голосования на годовом общем собрании акционеров ПАО «Варяг», созываемом в 2021 году, кандидатом для избрания аудитором общества - ООО «Дальаудит».</p>
2	08.04.2021 в 13:30 час.	09.04.2021, № 2	<p>Повестка дня:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Определение даты, формы, места и времени проведения годового общего собрания акционеров ПАО «Варяг». 2. Утверждение повестки дня годового общего собрания акционеров ПАО «Варяг». 3. Утверждение даты определения (фиксации) лиц, имеющих право на участие в годовом общем собрании акционеров ПАО «Варяг». 4. Утверждение текста и порядка сообщения акционерам о проведении годового общего собрания акционеров ПАО «Варяг». 5. Утверждение перечня и порядка предоставления информации (материалов) лицам, имеющим право на участие в годовом общем собрании акционеров ПАО «Варяг».

			<p>6. Рассмотрение рекомендаций годовому общему собранию акционеров ПАО «Варяг» по распределению прибыли и убытков за 2020 год, размеру дивидендов и порядку их выплаты.</p> <p>7. О включении в бюллетень для голосований на годовом общем собрании акционеров ПАО «Варяг» кандидатов для избрания в Совет директоров Общества.</p> <p>8. О включении в бюллетень для голосований на годовом общем собрании акционеров ПАО «Варяг» кандидатов для избрания в Ревизионную комиссию Общества.</p> <p>9. Утверждение формы и текста бюллетеней для голосования на годовом общем собрании акционеров ПАО «Варяг».</p> <p>10. Рассмотрение годовой отчетности ПАО «Варяг» за 2020 год.</p> <p>11. Рассмотрение кандидатуры аудитора ПАО «Варяг».</p> <p>Решение Совета директоров:</p> <p>1. Провести 14 мая 2021 года годовое общее собрание акционеров ПАО «Варяг» по итогам 2020 года для обсуждения вопросов повестки дня и принятия решений по вопросам, поставленным на голосование.</p> <p>Определить:</p> <ul style="list-style-type: none"> - форму проведения годового общего собрания акционеров: заочное голосование; - дату окончания приема бюллетеней для голосования: 14 мая 2021 г. (последний день приема бюллетеней – 13 мая 2021 г.); - почтовый адрес, по которому направляются заполненные акционерами бюллетени для голосования: 690105, Приморский край, г. Владивосток, ул. Русская, 94а. <p>2. Утвердить следующую повестку дня годового общего собрания акционеров:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Утверждение годового отчета ПАО «Варяг». 2) Утверждение годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, в том числе отчетов о прибылях и убытках (счетов прибылей и убытков) ПАО «Варяг». 3) Распределение прибыли и убытков ПАО «Варяг» по результатам финансового 2020 года. 4) О размере, сроках и форме выплаты дивидендов. 5) Избрание членов Совета директоров ПАО «Варяг». 6) Избрание членов Ревизионной комиссии ПАО «Варяг».
--	--	--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

			<p>7) Утверждение аудитора ПАО «Варяг».</p> <p>8) Утверждение положения о Совете директоров ПАО «Варяг» в новой редакции.</p> <p>9) Утверждение Устава ПАО «Варяг» в новой редакции.</p> <p>3. Утвердить дату определения (фиксации) лиц, имеющих право на участие в годовом общем собрании акционеров ПАО «Варяг» – 19 апреля 2021 года.</p> <p>4. Утвердить текст сообщения о проведении годового общего собрания акционеров ПАО «Варяг». Утвердить следующий порядок сообщения акционерам о проведении годового общего собрания акционеров ПАО «Варяг»: сообщение о проведении годового общего собрания акционеров размещается на сайте ПАО «Варяг» в сети «Интернет» (http://varyag.ru) не позднее 22 апреля 2021 года.</p> <p>5. Утвердить перечень информации (материалов), предоставляемых акционерам ПАО «Варяг» при подготовке к проведению годового общего собрания акционеров:</p> <ul style="list-style-type: none"> - годовой отчёт ПАО «Варяг» за 2020 год; - годовая бухгалтерская (финансовая) отчётность ПАО «Варяг» за 2020 год; - заключение Аудитора по результатам проверки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Варяг» за 2020 год; - заключение Ревизионной комиссии Общества по результатам проверки годового отчёта, годовой бухгалтерской (финансовой) отчётности ПАО «Варяг» за 2020 год; - сведения о кандидатах в Совет директоров ПАО «Варяг», Ревизионную комиссию ПАО «Варяг» и информация о наличии либо отсутствии письменного согласия кандидатов на их выдвижение в избранный орган; - рекомендации Совета директоров ПАО «Варяг» по размеру дивидендов и порядку их выплаты; - проект Положения о Совете директоров ПАО «Варяг» в новой редакции; - проект Устава ПАО «Варяг» в новой редакции; - проекты решений годового общего собрания акционеров ПАО «Варяг». <p>Акционеры ПАО «Варяг» могут ознакомиться с информацией (материалами), подлежащей представлению лицам, имеющим право на участие в годовом общем собрании акционеров ПАО «Варяг» с 24 апреля 2021 по адресу: г. Владивосток, ул. Русская, 94 а (в помещении отдела кадров ПАО «Варяг»). Дополнительно с указанными материа-</p>
--	--	--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

			<p>лами можно ознакомиться на сайте ПАО «Варяг» в сети «Интернет» (http://varyag.ru).</p> <p>6. Рекомендовать годовому общему собранию акционеров ПАО «Варяг» принять решение по распределению прибыли и убытков за 2020 год:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Убыток, полученный по результатам 2020 года, в размере 11 699 610,10 руб. покрыть за счет нераспределенной прибыли общества прошлых лет. 2) Распределить часть нераспределенной прибыли прошлых лет в сумме 13 578 841,80 руб.: <ul style="list-style-type: none"> - на выплату дивидендов – 10 698 841,80 руб.; - на выплату вознаграждения членам Совета директоров ПАО «Варяг» - 2 800 000 руб.; - на выплату вознаграждения членам Ревизионной комиссии ПАО «Варяг» - 80 000 руб. <p>Рекомендовать годовому общему собранию акционеров ПАО «Варяг» принять решение о выплате дивидендов в денежной форме в размере 0,10 рублей на одну именную обыкновенную акцию.</p> <p>Рекомендовать годовому общему собранию акционеров ПАО «Варяг» установить дату, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, – 25 мая 2021 года.</p> <p>7. Включить следующих кандидатов в бюллетень для голосования по вопросу избрания в члены Совета директоров ПАО «Варяг» на годовом общем собрании акционеров:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Зайцев Михаил Васильевич; 2) Клепиков Сергей Александрович; 3) Леонов Александр Евгеньевич; 4) Леонов Евгений Николаевич; 5) Мельникова Валерия Игоревна; 6) Титков Владимир Федорович; 7) Фильчёнок Юрий Анатольевич; 8) Фоминских Леонид Сергеевич. <p>8. Включить следующих кандидатов в бюллетень для голосования по вопросу избрания в члены Ревизионной комиссии ПАО «Варяг» на годовом общем собрании акционеров:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Кузнецова Ольга Васильевна; 2) Харёва Татьяна Евгеньевна; 3) Хижняк Денис Константинович. <p>9. Утвердить форму и текст бюллетеня для голосования на годовом общем собрании акционеров ПАО «Варяг».</p> <p>Установить, что бюллетени для голосования должны быть направлены простым письмом или вручены под роспись каждому лицу, зарегистрированному в реестре акционеров Общества и име-</p>
--	--	--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

			<p>ющему право на участие в годовом общем собрании акционеров, не позднее чем за 20 дней до проведения годового общего собрания акционеров ПАО «Варяг».</p> <p>Определить почтовый адрес, по которому акционеры (их представители) могут направить заполненные бюллетени в ПАО «Варяг»: 690105, Приморский край, г. Владивосток, ул. Русская, д. 94а.</p> <p>10. Предварительно утвердить годовой отчет ПАО «Варяг» за 2020 год.</p> <p>Принять к сведению годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность ПАО «Варяг» за 2020 год.</p> <p>Рекомендовать годовому общему собранию акционеров ПАО «Варяг» утвердить годовой отчет ПАО «Варяг» за 2020 год, годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность ПАО «Варяг» за 2020 год.</p> <p>11. Включить в бюллетени для голосования на годовом общем собрании акционеров ПАО «Варяг», созываемом в 2021 году, кандидатом для избрания аудитором общества - ООО «Дальаудит».</p>
3	14.05.2021 в 17:00 час.	17.05.2021, № 3	<p>Повестка дня:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Выборы председателя Совета директоров ПАО «Варяг». 2. Разное. <p>Решение Совета директоров:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Избрать председателем Совета директоров ПАО «Варяг» Леонова Евгения Николаевича с 14 мая 2021 года. 2. Для включения информации в отчет 1-ЦБ «Сведения о движении ценных бумаг и доходах по ним по институциональным секторам за 2020 год» определить рыночную стоимость акций ПАО «Варяг» на основе стоимости чистых активов общества по состоянию на 31.12.2020 г.
4	21.10.2021 в 14:00 час.	22.10.2021, № 4	<p>Повестка дня:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Итоги работы ООО «Пансионат «Русь» за 2020 год и 9 месяцев 2021 года. Докладчик: Омельянчук Н.В. 2. Формирование портфеля заказов ПАО «Варяг» на 2022 год в действующих и заключаемых договорах. Докладчик: Самойленко Е.М. 3. О ходе перспективных разработок по гидроаппаратуре на заводе «Варяг». Докладчик: Фильчёнок Ю.А. <p>Решение Совета директоров:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Принять отчет об итогах работы ООО «Панси-

			<p>онат «Русь» за 2020 год и 9 месяцев 2021 года с учетом замечаний. Директору ООО «Пансионат «Русь» Омельянчук Н.В. в срок до 18.11.2021 г. представить план работы на конец 2021 г. и 2022 г. с учетом планируемых затрат.</p> <p>2. Принять к сведению информацию о портфеле заказов на 2022 г. По итогам дополнительной работы вернуться к формированию портфеля заказов ПАО «Варяг» в декабре 2021 года.</p> <p>3. Принять информацию о перспективных направлениях деятельности завода к сведению.</p>
5	24.12.2021 в 13:15 час.	24.12.2021, № 5	<p>Повестка дня:</p> <p>1. Подведение итогов работы ООО «Пансионат «Русь» за 11 месяцев 2021 года и рассмотрение плана работы на 2022 год с учетом планируемых затрат. Докладчик: Омельянчук Н.В.</p> <p>2. Рассмотрение и утверждение основных показателей производственно-хозяйственной деятельности, финансового плана и плана по движению денежных средств (поступления и расходы) ПАО «Варяг» на 2022 год. Докладчик: М.В. Зайцев.</p> <p>3. Утверждение Политики внутреннего аудита ПАО «Варяг». Докладчик: М.В. Зайцев.</p> <p>Решение Совета директоров:</p> <p>1. Принять отчет об итогах работы ООО «Пансионат «Русь» за 11 месяцев 2021 года и план работы пансионата на 2022 год без замечаний.</p> <p>2. Утвердить основные показатели производственно-хозяйственной деятельности, финансового плана и плана по движению денежных средств (поступления и расходы) ПАО «Варяг» на 2022 год.</p> <p>3. Утвердить Политику внутреннего аудита ПАО «Варяг».</p>

6.3. Информация о единоличном исполнительном органе.

Леонов Александр Евгеньевич – генеральный директор ПАО «Варяг» с 15.06.2018 г.

Год рождения: 1971

Образование: высшее, Дальневосточная государственная академия экономики и управления

Доля участия лица в уставном капитале Общества (на 31.12.2021 г.): 21,24%

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества (на 31.12.2021 г.): 21,24%

Сведения о сделках по приобретению/отчуждению акций Общества:

Дата	Сведения о сделке	Доля участия лица в уставном капитале Общества	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества

06.07.2021	покупка 44 700 обыкновенных именных акций Общества	21,21%	21,21%
08.11.2021	покупка 26 820 обыкновенных именных акций Общества	21,24%	21,24%

7. Основные направления распределения прибыли.

7.1. Отчет Общества об основных направлениях распределенной прибыли за 2020 год

№ пп	Наименование показателей	Единица измерения	Утверждено общим собранием акционеров по итогам 2020 года	Отчет
1.	Нераспределенная прибыль Общества на 01.01.21г.	рублей	908 768 946,96	908 768 946,96
2.	Основные направления использования прибыли:	рублей	25 278 451,90	24 484 739,90
2.1.	На покрытие убытков прошлых лет в % к распределенной части прибыли	рублей %	11 699 610,10 46,28%	11 699 610,10 46,28%
2.2.	На выплату дивидендов в % к распределенной части прибыли	рублей %	10 698 841,80 42,32%	9 905 129,800 39,18%
2.3.	На увеличение акционерного капитала в части нераспределенной прибыли отчетного года в % к чистой прибыли	рублей %	0 0,00%	0 0
2.4.	На пополнение оборотных средств и для приобретения основных средств общества по плану повышения эффективности предприятия в %% к чистой прибыли	рублей %	0,00 0,00%	0,00 0,00%
2.5.	На выплату вознаграждений членам ревизионной комиссии за 2019 год в % к распределенной части прибыли	рублей %	80 000,00 0,32%	80 000,00 0,32%
2.6.	На выплату вознаграждений членам совета директоров за 2019 год в % к распределенной части прибыли	рублей %	2 800 000,00 11,08%	2 800 000,00 11,08%

7.2. Отчет о выплате начисленных дивидендов по акциям ПАО «Варяг» в 2021 году

Годовым общим собранием акционеров 14.05.2021г. было принято решение о направлении части ранее нераспределенной прибыли, полученной по результатам финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Варяг», в размере 10698841,80 рубля на выплату

дивидендов по акциям. Доля объявленных дивидендов к объему нераспределенной прибыли составила 1,18%.

Общий размер выплаченных дивидендов по акциям по решению собранием акционеров 14.05.2021г составил 9905129,80 рублей (92,58% от величины объявленных дивидендов). Кроме того, в 2021 году по итогам 2017 года было выплачено 6854,00 рублей дивидендов, по итогам 2018 года – 79864,00 рублей дивидендов, по итогам 2019 года – 77182,00 рублей дивидендов.

Причиной частичного неисполнения Обществом обязательства перед владельцами его ценных бумаг явилось отсутствие полных и достоверных данных об акционерах и их банковских реквизитах для безналичного перечисления дивидендов. Сумма невыплаченных акционерам доходов по акциям Общества за период 2017-2020 годов составила 4 169 211,00 рублей.

Право на получение дивидендов сохраняется в течение 3 (трех) лет. Невыплаченные доходы за 2017 год в размере 719968,00 рублей были восстановлены в составе нераспределенной прибыли Общества.

7.3. Проект планируемых направлений распределения прибыли Общества за 2021 год

№ пп	Наименование показателей	Единица измерения	
1.	Чистая прибыль за 2021 год	руб.	62 366 021,13
2.	Основные направления использования прибыли:	руб.	62 366 021,13
	в % к чистой прибыли	%	
	в том числе на :		
2.1.	На покрытие убытков прошлых лет	руб.	0,00
	в % к чистой прибыли	%	0,00%
2.2.	На выплату дивидендов	руб.	10 698 841,80
	в % к чистой прибыли	%	17,15%
2.3.	На увеличение резервного фонда Общества		
	в % к чистой прибыли	руб.	0,00
		%	0,00%
2.4.	На пополнение оборотных средств и для приобретения основных средств общества по плану повышения эффективности предприятия	руб.	48 787 179,33
	в % к чистой прибыли	%	78,23%
2.5.	На выплату вознаграждений членам ревизионной комиссии за 2021 год	руб.	80 000,00
	в % к чистой прибыли	%	0,13%
2.6.	На выплату вознаграждений членам совета директоров за 2021 год	руб.	2 800 000,00
	в % к чистой прибыли	%	4,49%

8. БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС ПАО "ВАРЯГ" за 2021 год

(тыс. руб.)

АКТИВ	Код стр.	На начало года	На конец года
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Нематериальные	1110	280	192
Основные средства	1150	672 436	652 894
в том числе:			
основные средства в организации	11501	551 457	543 474
строительство объектов основных средств	11502	9 032	447
приобретение объектов основных средств	11503	110 362	107 620
расходы будущих периодов	11504	1 585	1 353
Доходные вложения в материальные ценности	1160	78	55
Финансовые вложения	1170	24 022	23 376
Отложенные налоговые активы	1180	7 550	5 853
Прочие внеоборотные активы	1190	282	13 617
ИТОГО по разделу I	1100	704 648	695 987
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	1210	505 018	235 630
в том числе:			
Материалы	12101	69 872	69 444
Товары	12102	5 791	238
Готовая продукция	12103	8 105	60 661
Основное производство	12104	409 640	95 557
Полуфабрикаты собственного производства	12105	11 610	9 730
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	9	9
в том числе:			
НДС по приобретенным ОС	12201	9	9
НДС по приобретенным услугам	12202	0	0
Дебиторская задолженность	1230	130 971	367 303
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	48 389	41 356
расчеты с покупателями и заказчиками	12302	76 648	183 059
расчеты по налогам и сборам	12303	773	2 131
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	60	53
расчеты с персоналом по оплате труда	12305	0	0
расчеты с подотчетными лицами	12306	0	7
расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	1 404	1 372

расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	3 697	4 325
выполненные этапы по незавершенным работам	12309	0	135 000
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	234 260	227 531
в том числе:			
долговые ценные бумаги	12401	24 250	5 000
предоставленные займы	12402	2 010	3 112
депозитные счета	12403	208 000	219 419
Денежные средства	1250	191 622	132 489
Прочие оборотные активы	1260	15 606	7 554
в том числе:			
расходы будущих периодов	12601	1 557	7 554
недостачи и потери от порчи ценностей	12602	0	0
ИТОГО по разделу II	1200	1 077 486	970 516
БАЛАНС	1600	1 782 134	1 666 503
ПАССИВ	Код стр	На начало года	На конец года
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал	1310	106 988	106 988
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	0	0
Переоценка внеоборотных активов	1340	118 446	118 446
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	45 818	45 818
в том числе: эмиссионный доход		45 818	45 818
Резервный капитал	1360	16 048	16 048
в том числе:			
Резервные фонды, образованные в соответствии с учредительными документами	13601	16 048	16 048
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	897 069	947 762
ИТОГО по разделу III	1300	1 184 369	1 235 060
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	1410	0	0
Отложенные налоговые обязательства	1420	60 889	29 908

Прочие долгосрочные обязательства.	1450	0	0
ИТОГО по разделу IV	1400	60 889	29 908
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	1510	0	0
Кредиторская задолженность	1520	519 977	380 239
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	7 459	5 525
расчеты с покупателями и заказчиками	15202	459 356	284 936
расчеты по налогам с сборам	15203	29 004	46 355
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	9 135	9 540
расчеты с персоналом по оплате труда	15205	10 641	21 313
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15206	4 180	4 169
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	202	8 401
Доходы будущих периодов	1530	0	0
Оценочные обязательства	1540	16 899	21 296
Прочие обязательства	1550	0	0
ИТОГО по разделу V	1500	536 876	401 535
БАЛАНС	1700	1 782 134	1 666 503

8.1. Отчет о финансовых результатах за 2021 год

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код стр.	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
I. Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от реализации товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	2110	1 086 623	493 182
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг.	2120	-990 135	-484 600
Валовая прибыль	2100	96 488	8 582
Прибыль (убыток) от продаж	2200	96 488	8 582
II. Операционные доходы и расходы			
Доходы от участия в других организациях	2310	3 295	1 831
Проценты к получению	2320	14 807	12 347
Проценты к уплате	2330	0	0
Прочие доходы	2340	42 891	64 436
Прочие расходы	2350	-77 505	-99 058
Прибыль ("-" -убыток) до налогообложения	2300	79 976	-11 862
Текущий налог на прибыль	2410	-17 169	463
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	0	0
Изменение отложенных налоговых активов	2450	0	0
Прочее	2460	-441	-301
Чистая прибыль ("-" -убыток) отчетного периода	2400	62 366	-11 700

8.2. Сведения о задолженности Общества по уплате налогов и иных платежей, и сборов

Сумма уплаченных Обществом налогов и иных платежей и сборов в бюджет за отчетный год.

Показатели	Начислено за год	Уплачено за год	Задолженность по уплате налогов на 31.12.2021
Налог на добавленную стоимость	92 289,76	77 467,87	34 525,35
Налог на имущество	11 788,21	11 240,01	2 321,16
Налог на прибыль	46 938,32	48 589,22	-1 650,90
Земельный налог	3 773,86	3 458,37	943,46
Налог на доходы физических лиц	41 431,08	39 762,42	1 834,64
Налог на загрязнение окружающей среды	27,15	31,86	13,87
Социальные взносы	95 079,74	94 668,44	9 135,43
Транспортный налог	129,26	143,44	30,05
Арендная плата на земли городов	2 638,83	2 293,11	0,00
Прочие налоги	1 077,16	1 087,18	0,07
Итого начислено	295 173,37	278 741,92	47 153,13

Справка о взносах в фонды:

Наименование показателя	за 2021 год
	(тыс. руб.)
Отчисления на социальные нужды - всего:	95 079,74
в том числе:	
в фонд социального страхования	9 850,47
в пенсионный фонд	68 996,72
в фонд медицинского страхования	16 232,55



г. Владивосток, Океанский проспект 123Б, 4 этаж
(423) 226-61-67 / 226-61-76, факс: 226-55-97

audit@dalaudit.ru www.dalaudit.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам ПАО «Варяг»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Публичного акционерного общества «Варяг» (ОГРН 1022502119221, 690105, Россия, Приморский край, г. Владивосток, ул. Русская, д. 94А), 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, пояснений к годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Публичного акционерного общества «Варяг» 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 описана 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 Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и членов Совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую 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 него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Совета директоров Общества 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 бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в 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 осуществляем информационное взаимодействие с членами Совета директоров Общества 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.

Руководитель аудиторской организации



В. В. Онойко

Квалификационный аттестат аудитора № К 029450 выдан 22.01.2009 на неограниченный срок. Член СРО ААС, ОРНЗ 21706021473.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

О.В. Копцева

Квалификационный аттестат аудитора № К 028078, выдан 24.01.2008 на неограниченный срок. Член СРО ААС, ОРНЗ 21706021361

Аудиторская организация:

ООО «Дальаудит»,
ОГРН 1152537002463,
690002, г. Владивосток, Океанский проспект 123 Б, 4-й этаж,
член саморегулируемой организации аудиторов СРО ААС,
ОРНЗ 11606063927

« 16 » марта 2022 г.