

ОТЧЕТ ЭМИТЕНТА ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ

*Публичное акционерное общество «Современный
коммерческий флот» / PAO Sovcomflot*

Код эмитента: 10613-А

за 6 месяцев 2023 г.

Информация, содержащаяся в настоящем отчете эмитента,
подлежит раскрытию в соответствии с законодательством
Российской Федерации о ценных бумагах

Адрес эмитента:	Российская Федерация, 191186, г. Санкт-Петербург, набережная реки Мойки, дом 3, литер А
Контактное лицо эмитента:	Заместитель генерального директора – финансовый директор Вербо Александр Михайлович Телефон: +7 (495) 660-4000 Адрес электронной почты: info@scf-group.ru

Адрес страницы в сети Интернет:	https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11967; http://www.scf-group.ru
------------------------------------	--

Заместитель генерального директора – финансовый директор (по доверенности № СКФ-2022/0015 от 29 марта 2022 года)	_____ А.М. Вербо подпись
Дата: 27 сентября 2023 г.	МП

Оглавление

Введение	4
Раздел 1. Управленческий отчет эмитента	5
1.1. Общие сведения об эмитенте и его деятельности	5
1.2. Сведения о положении эмитента в отрасли	6
1.3. Основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента	6
1.4. Основные финансовые показатели эмитента	6
1.5. Сведения об основных поставщиках эмитента	8
1.6. Сведения об основных дебиторах эмитента	8
1.7. Сведения об обязательствах эмитента	8
1.7.1. Сведения об основных кредиторах эмитента	8
1.7.2. Сведения об обязательствах эмитента из предоставленного обеспечения	8
1.7.3. Сведения о прочих существенных обязательствах эмитента	8
1.8. Сведения о перспективах развития эмитента	8
1.9. Сведения о рисках, связанных с деятельностью эмитента	8
Раздел 2. Сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита, а также сведения о работниках эмитента	9
2.1. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента	9
2.2. Сведения о политике в области вознаграждения и (или) компенсации расходов, а также о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по каждому органу управления эмитента	9
2.3. Сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита	11
2.4. Информация о лицах, ответственных в эмитенте за организацию и осуществление управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита	17
2.5. Сведения о любых обязательствах эмитента перед работниками эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций, касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента	17
Раздел 3. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента, а также о сделках эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность, и крупных сделках эмитента	19
3.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников, членов) эмитента	19
3.2. Сведения об акционерах эмитента или лицах, имеющих право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции, составляющие уставный капитал эмитента	19
3.3. Сведения о доле участия Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ("золотой акции")	19
3.4. Сделки эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность	19
3.5. Крупные сделки эмитента	19
Раздел 4. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им ценных бумагах	20
4.1. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение	20
4.2. Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций	20
4.3. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением ..	20
4.4. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента	20
4.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента	23

4.5.1 Сведения о регистраторе, осуществляющем ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента	23
4.5.2. Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованный учет прав на ценные бумаги эмитента	23
4.6. Информация об аудиторе эмитента	23
Раздел 5. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность), бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента	27
5.1. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента	27
5.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность	27

Введение

Основания возникновения у Эмитента обязанности осуществлять раскрытие информации в форме отчета эмитента: в отношении ценных бумаг Эмитента осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг; Эмитент является публичным акционерным обществом.

Данный отчет подготовлен с использованием консолидированной финансовой отчетности, ссылка на которую содержится в настоящем отчете эмитента и на основании которой в настоящем отчете эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности Эмитента. Информация о финансово-хозяйственной деятельности Эмитента отражает его деятельность в качестве организации, которая вместе с другими организациями в соответствии с МСФО определяется как группа.

Консолидированная финансовая отчетность, на основании которой в настоящем отчете эмитента раскрыта информация о финансово-хозяйственной деятельности Эмитента, дает объективное и достоверное представление об активах, обязательствах, финансовом состоянии, прибыли или убытке Эмитента. Информация о финансовом состоянии и результатах деятельности Эмитента содержит достоверное представление о деятельности Эмитента, а также об основных рисках, связанных с его деятельностью.

Настоящий отчет эмитента содержит оценки и прогнозы в отношении будущих событий и (или) действий, перспектив развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, и результатов деятельности Эмитента, его планов, вероятности наступления определенных событий и совершения определенных действий.

Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы, приведенные в настоящем отчете эмитента, так как фактические результаты деятельности Эмитента в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам. Приобретение ценных бумаг Эмитента связано с рисками, в том числе описанными в настоящем отчете эмитента.

Настоящий отчет эмитента предоставляется в сокращенной форме. Символ <...> в тексте отчета замещает информацию, которая не раскрывается и (или) не предоставляется на основании постановления Правительства Российской Федерации от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг» и постановления Правительства РФ от 09.04.2019 № 416 «Об особенностях раскрытия инсайдерской информации, подлежащей раскрытию в соответствии с требованиями Федерального закона «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации».

Раздел 1. Управленческий отчет эмитента

1.1. Общие сведения об эмитенте и его деятельности

Полное фирменное наименование эмитента: *публичное акционерное общество «Современный коммерческий флот»*

Сокращенное фирменное наименование эмитента: *ПАО «Совкомфлот»*

Место нахождения эмитента: *Российская Федерация, 191186, г. Санкт-Петербург, набережная реки Мойки, дом 3, литер А*

Адрес эмитента: *(адрес места нахождения обособленного подразделения в г. Москве) Российская Федерация, 125047, г. Москва, улица Гашека, дом 6*

Сведения о способе и дате создания эмитента: *эмитент был создан путем преобразования из акционерного коммерческого предприятия «Советский коммерческий флот» в соответствии с Распоряжением Правительства Российской Федерации от 26.06.1995 года № 863-р.*

Номер государственной регистрации юридического лица (свидетельство о государственной регистрации эмитента): № 039.329

Дата государственной регистрации эмитента: 18.12.1995

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Московская государственная регистрационная палата

Дата внесения записи о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, в Единый государственный реестр юридических лиц: 31.07.2002

Регистрирующий орган: Межрайонная инспекция МНС России № 39 по г. Москве

Сведения о случаях изменения наименования и (или) реорганизации эмитента, если такие случаи имели место в течение трех последних лет, предшествующих дате окончания отчетного периода, за который составлен отчет эмитента:

Предшествующее полное фирменное наименование эмитента и организационно-правовая форма:

на русском языке: публичное акционерное общество «Современный коммерческий флот»

на английском языке: PAO "Sovcomflot"

Предшествующее сокращенное фирменное наименование эмитента и организационно-правовая форма:

на русском языке: ПАО «Совкомфлот»

на английском языке: PAO "SCF"

Дата присвоения: 09.12.2014. Основание: распоряжение Федерального агентства по управлению государственным имуществом от 20.11.2014 № 1190-р «О решениях внеочередного общего собрания акционеров открытого акционерного общества «Современный коммерческий флот».

Полное фирменное наименование эмитента и организационно-правовая форма после изменения:

на русском языке: публичное акционерное общество «Современный коммерческий флот»

на английском языке: PAO Sovcomflot

Сокращенное фирменное наименование эмитента и организационно-правовая форма после изменения:

на русском языке: ПАО «Совкомфлот»

на английском языке: PAO SCF

Дата изменения: 01.07.2021. Основание: Устав Эмитента в новой редакции (утвержден решением годового общего собрания акционеров 15.06.2021 (протокол № 1 от 17.06.2021) и зарегистрирован 01.07.2021 Межрайонной ИФНС России № 15 по Санкт-Петербургу).

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): *1027739028712*

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7702060116

Сведения о финансово-хозяйственной деятельности, операционных сегментах и географии осуществления финансово-хозяйственной деятельности группы эмитента, краткая характеристика группы эмитента.

Эмитент входит в число ведущих судоходных компаний мира и представляет собой холдинговую компанию, координирующую деятельность компаний, входящих в группу компаний Эмитента.

<...> Дочерние компании Эмитента ведут основную деятельность группы, владеют ее операционными активами и осуществляют техническую эксплуатацию флота. В соответствии с международной практикой морских перевозок большинство судов группы Эмитента находится в собственности судовладельческих компаний. Информация о подконтрольных Эмитенту организациях, имеющих для него существенное значение, приводится в п. 4.1 настоящего отчета.

Действующая стратегия группы компаний Эмитента устанавливает следующие цели:

- сохранение фокуса на перевозках энергоносителей (сырой нефти, нефтепродуктов и сжиженного природного газа) и обслуживании шельфовой добычи углеводородов;*
- дальнейшее наращивание доли индустриального бизнеса с одновременной концентрацией на наиболее доходных сегментах конвенционального бизнеса¹;*
- укрепление лидерства в ряде ключевых сегментов рынка с акцентом на обслуживание крупных национальных проектов в сложных климатических и ледовых условиях.*

В течение отчетного периода диверсифицированная структура флота, масштабное присутствие в сегментах, наиболее востребованных крупными нефтяными и газовыми компаниями, собственные технические разработки и уникальный для судоходной компании набор передовых технологий позволили группе компаний Эмитента удовлетворять самые высокие требования клиентов, предоставляя надежное и эффективное транспортное обеспечение потребностей нефтегазовых компаний.

Указом Президента Российской Федерации от 04.08.2004 № 1009 «Об утверждении перечня стратегических предприятий и стратегических акционерных обществ» Эмитент включен в перечень стратегических акционерных обществ.

Ограничения, связанные с участием в уставном капитале эмитента, установленные федеральными законами: *таких ограничений нет. При этом в соответствии с Перечнем стратегических предприятий и стратегических акционерных обществ, утвержденных Указом Президента Российской Федерации от 04.08.2004 № 1009 и Указом Президента Российской Федерации от 05.07.2011 № 887 «Об увеличении уставного капитала открытого акционерного общества «Современный коммерческий флот» должно быть обеспечено сохранение доли Российской Федерации в размере не менее 75 процентов голосов плюс одна голосующая акция на общем собрании акционеров Эмитента.*

Ограничения, связанные с участием в уставном капитале эмитента, установленные его уставом: *таких ограничений нет.*

1.2. Сведения о положении эмитента в отрасли

Информация не указывается в отчете эмитента за 6 месяцев отчетного года.

1.3. Основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента

<...>

1.4. Основные финансовые показатели эмитента

Финансовые показатели, характеризующие финансовые результаты деятельности группы эмитента.

Отражены финансовые показатели, рассчитанные на основе консолидированной финансовой отчетности Эмитента, составленной в долларах США.

N п/п	Наименование показателя	Методика расчета показателя	30.06.2023	<...>
----------	-------------------------	-----------------------------	------------	-------

¹ Индустриальный сегмент бизнеса группы компаний Эмитента - обслуживание шельфовых проектов и транспортировка газа. Конвенциональный сегмент - транспортировка сырой нефти и нефтепродуктов, прочие услуги.

1	Выручка, тыс. долл. США	<i>Определяется в соответствии с учетной политикой эмитента</i>	1 215 078	<...>
2	Выручка на основе тайм-чартерного эквивалента, тыс. долл. США	<i>Выручка, уменьшенная на рейсовые расходы и комиссии</i>	1 079 932	<...>
3	Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов (ЕБИТДА), тыс. долл. США	<i>Операционная прибыль до амортизации и обесценения, скорректированная на прибыль / (убыток) от продажи инвестиций в СП и обесценение инвестиций в СП; прибыль / (убыток) от продаж внеоборотных активов; прибыль / (убыток) от модификации и прекращения договоров аренды</i>	866 601	<...>
4	Рентабельность по ЕБИТДА (ЕБИТДА margin), %	<i>Отношение показателя ЕБИТДА к выручке на основе тайм-чартерного эквивалента</i>	80,2 %	<...>
5	Чистая прибыль (убыток), тыс. долл. США		496 037	<...>
6	Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, тыс. долл. США	<i>Определяется в соответствии с учетной политикой эмитента</i>	810 058	<...>
7	<...>		<...>	<...>
8	<...>	<...>	<...>	<...>
9	Чистый долг, тыс. долл. США	<i>Разность между общим долгом (сумма долгосрочных и краткосрочных обязательств по кредитам, займам и обязательствам по аренде) и денежными средствами и их эквивалентами (сумма денежных средств и их эквивалентов, в том числе размещенных на депозитах)</i>	536 041	<...>
10	Отношение чистого долга к ЕБИТДА за последние 12 месяцев	<i>Отношение чистого долга к ЕБИТДА за последние 12 месяцев</i>	0,4	<...>
11	<...>	<...>	<...>	<...>
12	<...>	<...>	<...>	<...>

Анализ динамики изменения приведенных финансовых показателей. Основные события и факторы, в том числе макроэкономические, произошедшие в отчетном периоде, которые оказали существенное влияние на изменение приведенных финансовых показателей.

За 6 месяцев 2023 года Эмитенту удалось достичь высоких показателей выручки и операционной прибыли несмотря на неблагоприятные внешние условия, связанные с санкционным давлением.

Выручка группы СКФ в тайм-чартерном эквиваленте (далее - ТЧЭ) за 6 месяцев 2023 года <...> составила 1 079,3 млн долл. США:

<...>

Показатель EBITDA <...> составил 866,6 млн долл. США. Маржа по EBITDA составила 80,2 %. Чистая прибыль <...> составила 496,0 млн долл. США.

<...>

Компания продолжает планомерно снижать долговую нагрузку и оптимизировать график погашения имеющейся кредитной задолженности. В отчетном периоде группа СКФ успешно завершила размещение облигаций на сумму 2,6 млрд юаней, поступление от которых использовала для погашения замещающих облигаций 30-2023.

По состоянию на 30 июня 2023 года чистый долг составил 536,0 млн долл. США <...> Соотношение размера чистого долга к показателю EBITDA составило 0,4х.

1.5. Сведения об основных поставщиках эмитента

<...>

1.6. Сведения об основных дебиторах эмитента

<...>

1.7. Сведения об обязательствах эмитента

1.7.1. Сведения об основных кредиторах эмитента

<...>

1.7.2. Сведения об обязательствах эмитента из предоставленного обеспечения

<...>

1.7.3. Сведения о прочих существенных обязательствах эмитента

<...>

1.8. Сведения о перспективах развития эмитента

Информация не указывается в отчете эмитента за 6 месяцев отчетного год.

1.9. Сведения о рисках, связанных с деятельностью эмитента

Существенные изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном периоде не происходили.

Раздел 2. Сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита, а также сведения о работниках эмитента

2.1. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента

<...>

2.2. Сведения о политике в области вознаграждения и (или) компенсации расходов, а также о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по каждому органу управления эмитента

Основные положения политики в области вознаграждения и (или) компенсации расходов членов органов управления эмитента:

Вознаграждение членов совета директоров

В соответствии с положением о выплате вознаграждения и компенсации расходов членам совета директоров ПАО «Совкомфлот» (действующая редакция утверждена решением годового общего собрания акционеров ПАО «Совкомфлот» 15 июня 2021 года (протокол № 1 от 17 июня 2021 года), а также решениями общих собраний акционеров ПАО «Совкомфлот» производит выплату вознаграждения и возмещение членам совета директоров фактически понесенных расходов в связи с исполнением ими функций членов совета директоров.

В соответствии с действующим положением о выплате вознаграждения и компенсации расходов членам совета директоров ПАО «Совкомфлот» членам совета директоров ПАО «Совкомфлот» в период исполнения ими своих обязанностей выплачивается вознаграждение за исполнение обязанностей членов совета директоров, базовая часть которого составляет 5 млн рублей в год. Дополнительно к сумме базового вознаграждения за исполнение обязанностей председателя совета директоров, председателя комитета совета директоров, члена комитета совета директоров ПАО «Совкомфлот» выплачивается вознаграждение в следующих размерах в год:

- *за исполнение обязанностей председателя совета директоров – в размере суммы базового вознаграждения, умноженной на коэффициент 3,0;*
- *за исполнение обязанностей председателя комитета совета директоров по аудиту – в размере суммы базового вознаграждения, умноженной на коэффициент 1,3;*
- *за исполнение обязанностей председателя комитета совета директоров по кадрам и вознаграждениям – в размере суммы базового вознаграждения, умноженной на коэффициент 1,2;*
- *за исполнение обязанностей председателя иного комитета совета директоров – в размере суммы базового вознаграждения, умноженной на коэффициент 1,0;*
- *за исполнение обязанностей члена комитета совета директоров – в размере суммы базового вознаграждения, умноженной на коэффициент 0,8.*

Вознаграждение, являющееся дополнительным по отношению к сумме базового вознаграждения, подлежит выплате независимо от количества комитетов совета директоров ПАО «Совкомфлот», в работе которых принимает участие член совета директоров.

Вознаграждение не выплачивается членам совета директоров, являющимся сотрудниками ПАО «Совкомфлот», а также государственными служащими и иным лицам, не имеющим права на получение вознаграждения в соответствии с законодательством Российской Федерации.

В соответствии с вышеуказанным положением о выплате вознаграждения и компенсации расходов членам совета директоров ПАО «Совкомфлот», а также с решением годового общего собрания акционеров ПАО «Совкомфлот» 15 июня 2023 года (протокол № 3 от 19 июня 2023 года) членам совета директоров ПАО «Совкомфлот» было выплачено вознаграждение и компенсированы расходы в размере, установленном внутренними документами и решением годового общего собрания акционеров ПАО «Совкомфлот».

Вознаграждение членов совета директоров Эмитента

Единица измерения: тыс. руб.

Наименование показателя	6 мес. 2023 г.
Вознаграждение за участие в работе органа управления	37 168
Заработная плата	-
Премии	-
Комиссионные	-
Льготы	-
Компенсации расходов	2 141
Иные виды вознаграждения	-
ИТОГО	39 309

Вознаграждение членов правления

Политика в области вознаграждения персонала как составная часть системы управления персоналом компании направлена на сохранение, укрепление, развитие и максимальное раскрытие кадрового потенциала общества, повышение производительности труда и степени лояльности сотрудников и, в конечном итоге, на достижение целей, определенных документами стратегического и операционного планирования общества.

Вознаграждение членов правления ПАО «Совкомфлот» в отчетном периоде до 01.05.2023 состояло из постоянной составляющей (должностного оклада) и переменной составляющей (годового вознаграждения на основании достижения целевых значений ключевых показателей эффективности (КПЭ), а также выплат по итогам достижения показателей в рамках программы долгосрочной мотивации работников группы ПАО «Совкомфлот», действие которой было прекращено на основании решения совета директоров Эмитента (протокол № 229)).

Размер переменной части вознаграждения членов правления общества определяется локальными нормативными актами общества, утвержденными советом директоров общества, и зависит от достижения целей в разрезе КПЭ, установленных советом директоров Эмитента на основании директив Правительства Российской Федерации.

С 1 января 2020 года вступила в силу программа долгосрочного стимулирования членов правления общества в форме отложенного вознаграждения, утвержденная советом директоров общества в декабре 2019 года. С учетом первичного размещения обществом дополнительно выпущенных акций, состоявшегося в октябре 2020 года, советом директоров ПАО «Совкомфлот» утверждены изменения в положение об оплате труда и материальном поощрении работников ПАО «Совкомфлот» (протокол № 208 от 9 июня 2021 года), в том числе утверждено положение о программе долгосрочной мотивации работников группы ПАО «Совкомфлот» в новой редакции (далее – «программа»), в части изменения ранее принятых условий по реализации программы долгосрочного стимулирования членов правления общества. В соответствии с условиями программы за каждым участником программы было закреплено фиксированное количество акций ПАО «Совкомфлот» в порядке, определенном условиями программы, и заключен договор купли-продажи акций ПАО «Совкомфлот», предусматривающий отсрочку их оплаты. Акции до выполнения целей КПЭ, установленных программой, и их полной оплаты не подлежали отчуждению или обременению за исключением обременения в пользу компании – оператора программы. Договоры с членами правления общества были заключены в январе 2022 года.

Целевые значения КПЭ на 2022 финансовый год (годовое вознаграждение) были утверждены решением совета директоров от 8 декабря 2021 года (протокол № 212). Целевые показатели на 2020-2022 годы (долгосрочная мотивация) были утверждены решением совета директоров от 10 декабря 2019 года (протокол № 187) с учетом изменений и дополнений в соответствии с решением совета директоров от 9 июня 2021 года (протокол № 208). Показатели, связанные с долгосрочной мотивацией, утверждаются на три года и оцениваются советом директоров общества по истечении трех лет.

В апреле 2023 года решением совета директоров (протокол № 229) было утверждено достижение значений корпоративных КПЭ Эмитента и индивидуальных КПЭ членов правления Эмитента за 2022 год, а также интегральных показателей выполнения КПЭ членов правления для целей расчета размера годового вознаграждения по итогам работы за 2022 год.

Решением совета директоров Эмитента (протокол № 229) также были подведены итоги реализации программы долгосрочной мотивации за период с 2020 по 2022 год, были приняты решения о выплате соответствующего вознаграждения и прекращении действия программы с 01.05.2023.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13.02.2023 № 209 «Об условиях оплаты труда руководителей, их заместителей, главных бухгалтеров и членов коллегиальных исполнительных органов государственных корпораций, государственных компаний, хозяйственных обществ, акции в уставном капитале которых находятся в собственности Российской Федерации» решением совета директоров Эмитента (протокол № 229) были внесены изменения в положение об оплате труда и материальном поощрении работников ПАО «Совкомфлот» в части регулирования условий оплаты труда генерального директора, его заместителей, главного бухгалтера и членов правления общества, а также утверждены размеры годового максимально возможного совокупного персонального вознаграждения для каждого члена правления. На основании указанных актов с 01.05.2023 были изменены условия трудовых договоров членов правления Эмитента в части установления размеров годового максимально возможного совокупного персонального вознаграждения членов правления, которое включает суммы должностного оклада и компенсационных выплат в год, а также суммы годовой премии за достижение ключевых показателей эффективности и функциональных ключевых показателей эффективности.

Вознаграждение членов правления

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	6 мес. 2023 г.
Вознаграждение за участие в работе органа управления	-
Заработная плата	141 477
Премии	170 068
Комиссионные	-
Льготы	-
Компенсации расходов	-
Иные виды вознаграждений	-
ИТОГО	311 545

2.3. Сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита

Описание организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита в соответствии с уставом (учредительным документом) эмитента, внутренними документами эмитента и решениями уполномоченных органов управления эмитента, в том числе:

информация о наличии комитета совета директоров (наблюдательного совета) по аудиту, его функциях, персональном и количественном составе:

В соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ "Об акционерных обществах" и Уставом ПАО «Совкомфлот» определение принципов и подходов управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита, а также утверждение внутренних документов, определяющих

политику Эмитента в области организации управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита, относится к компетенции Совета директоров Эмитента.

Комитет по аудиту Совета директоров Эмитента является консультативно – совещательным органом при Совете директоров Эмитента, обеспечивающим эффективное выполнение Советом директоров Эмитента своих функций по общему руководству деятельностью Общества (п. 1.2. новой редакции Положения о комитете по аудиту Совета директоров ПАО «Совкомфлот», утвержденного решением Совета директоров, протокол № 163 от 26.05.2017, далее – «Положение о комитете по аудиту Совета директоров»).

Руководство Комитетом и организация его деятельности осуществляется Председателем Комитета (п. 6.1. Положения о комитете Совета директоров по аудиту). Председатель Комитета избирается Советом директоров Эмитента из числа независимых членов Совета директоров (п. 6.2. Положения о комитете по аудиту Совета директоров).

К компетенции Комитета по аудиту Совета директоров Эмитента в соответствии с п. 3.1 Положения о комитете по аудиту Совета директоров относится:

- 1) контроль за обеспечением полноты, точности и достоверности финансовой отчетности эмитента;
- 2) оценка кандидатов в Аудиторы Общества с предоставлением результатов такой оценки Совету директоров, подготовка для Совета директоров Общества рекомендаций по кандидатуре Аудитора для последующего утверждения Аудитора Общим собранием акционеров;
- 3) оценка финансово-хозяйственной деятельности Общества, включая оценку управленческой и финансовой отчетности;
- 4) оценка заключения Аудитора Общества до представления его на Общем собрании акционеров;
- 5) контроль за надежностью и эффективностью системы управления рисками и внутреннего контроля и системы корпоративного управления, включая оценку эффективности процедур управления рисками и внутреннего контроля общества, практики корпоративного управления и подготовку предложений по их совершенствованию; анализ и оценка исполнения внутренних документов в области управления рисками и внутреннего контроля, а также управления конфликтами интересов;
- 6) рассмотрение положения о внутреннем аудите, а также плана деятельности подразделения внутреннего аудита;
- 7) рассмотрение вопросов о назначении (освобождении от должности) руководителя подразделений внутреннего аудита и размере его вознаграждения;
- 8) оценка эффективности осуществления функции внутреннего аудита, а также выработка рекомендаций Совету директоров общества в области контроля деятельности и функционального руководства отделом внутреннего аудита Общества;
- 9) обеспечение независимости и объективности осуществления функций внутреннего и внешнего аудита;
- 10) обеспечение эффективного взаимодействия между подразделениями внутреннего аудита и внешними аудиторами Общества;
- 11) формирование рекомендаций по выбору независимого оценщика и проведению оценки независимым оценщиком имущества в случаях, предусмотренных действующим законодательством;
- 12) оценка эффективности функционирования системы оповещения о потенциальных случаях недобросовестных действий работников Общества (в том числе недобросовестного использования инсайдерской и конфиденциальной информации) и третьих лиц, а также иных нарушений деятельности Общества, а также контроль за реализацией мер, принятых исполнительным руководством Общества в рамках этой системы.

При исполнении своих функций Комитет по аудиту поддерживает эффективные рабочие отношения с Советом директоров, исполнительными органами Эмитента, ревизионной комиссией и структурными подразделениями Эмитента.

В соответствии с Положением о комитете по аудиту Совета директоров количественный состав Комитета по аудиту определяется решением Совета директоров Эмитента в количестве не менее 3 (трех) и не более 7 (семи) человек.

Состав Комитета по аудиту: <...>

Эффективное функционирование системы управления рисками и внутреннего контроля (СУРиБК) обеспечивается исполнительными органами Эмитента.

При Правлении Эмитента создан комитет по рискам, к компетенции которого относится дальнейшее совершенствование системы управления рисками и предварительное рассмотрение, анализ и выработка рекомендаций (заключений) по вопросам управления рисками, выносимым на рассмотрение Правления. Правлением Эмитента также созданы комитеты по безопасности мореплавания, охране окружающей среды, качеству и новым технологиям; финансовый; по инвестициям и управлению активами; по технической политике – технический совет; фрахтовый; по корпоративной айдентике и связям с общественностью; по социальной, кадровой политике и корпоративной этике; страховой; по информационным технологиям, в задачи которых входит предварительное рассмотрение вопросов и выработка рекомендаций Правлению.

Организация и контроль деятельности Эмитента и группы компаний Эмитента в области управления рисками, формирование соответствующей отчетности перед исполнительными органами, Комитетом по аудиту Совета директоров и Советом директоров Эмитента, а также общая координация системы внутреннего контроля по направлениям комплаенс, предупреждение и профилактика коррупционных нарушений обеспечивается и осуществляется Первым заместителем Генерального директора Эмитента.

Дальнейшее развитие и функционирование системы управления рисками и внутреннего контроля, выполнение задач и функций СУРиБК обеспечивается работниками Эмитента в соответствии с их функциональными обязанностями.

информация о наличии отдельного структурного подразделения (подразделений) по управлению рисками и (или) внутреннему контролю, а также задачах и функциях указанного структурного подразделения (подразделений):

Отдел внутреннего контроля и управления рисками Эмитента является самостоятельным структурным подразделением Эмитента. Отдел действует в соответствии с положением об отделе, утвержденным Генеральным директором ПАО «Совкомфлот» 04.02.2022. Организация и контроль деятельности отдела осуществляется Первым заместителем Генерального директора Эмитента.

Отдел внутреннего контроля и управления рисками возглавляет начальник, назначаемый и освобождаемый от должности приказом Генерального директора Эмитента.

Количественный состав Отдела внутреннего контроля и управления рисками Эмитента на отчетную дату: 3 человека.

Основные задачи отдела внутреннего контроля и управления рисками:

- общая координация процессов управления рисками и внутреннего контроля в соответствии с требованиями Кодекса корпоративного управления, Положения о системе управления рисками и Положения о системе внутреннего контроля Эмитента;*
- проведение мероприятий, направленных на развитие и повышение эффективности СУРиБК, включая осуществление текущего (оперативного) контроля за процессом управления рисками, соблюдением и исполнением контрольных процедур Эмитента и в установленном порядке в компаниях группы Эмитента;*
- выявление операций и событий, препятствующих достижению Эмитентом поставленных целей, подготовка предложений по устранению выявленных недостатков и нарушений, оптимизации бизнес-процессов и документооборота;*
- формирование и поддержание в актуальном состоянии корпоративного реестра и карты рисков в соответствии с принятым подходом к формированию портфеля рисков в группе;*

- *мониторинг СУРиВК и подготовка отчетности об организации и функционировании СУРиВК, в том числе, сводной отчетности по рискам для исполнительных органов, Комитета по аудиту Совета директоров и Совета директоров Эмитента;*
- *информирование исполнительных органов, Комитета по аудиту Совета директоров и Совета директоров Эмитента по вопросам, предусмотренным внутренними документами Эмитента в области управления рисками и внутреннего контроля;*
- *организация обучения работников Эмитента в области управления рисками и внутреннего контроля;*
- *разработка и актуализация методологических документов Эмитента и при необходимости компаний группы в области обеспечения процессов управления рисками, организации и функционирования внутреннего контроля; методологическая поддержка подразделений Эмитента и компаний группы по вопросам внутреннего контроля и управления рисками;*
- *подготовка предложений по развитию, повышению эффективности и совершенствованию СУРиВК;*
- *выполнение других задач в соответствии с внутренними нормативными документами Эмитента, указаниями Генерального директора и Первого заместителя Генерального директора Эмитента.*

К основным функциям отдела внутреннего контроля и управления рисками относятся:

- *определение методологических подходов к процессам управления рисками и процедурам внутреннего контроля, включая разработку и участие в разработке и актуализации внутренних документов в области управления рисками и внутреннего контроля;*
- *анализ эффективности внутреннего контроля путем проведения проверок, мониторинга функционирования и/или тестирования операционной эффективности контрольных процедур; представление предложений по внедрению, актуализации и улучшению операционной эффективности контрольных процедур по мере выявления их недостаточности, избыточности и/или неэффективности;*
- *мониторинг управления рисками, подготовки и выполнения планов мероприятий по управлению рисками; представление предложений по внедрению, актуализации и улучшению эффективности управления рисками, в том числе, при выявлении недостаточности, избыточности и/или неэффективности мероприятий по управлению рисками;*
- *мониторинг устранения выявленных нарушений и недостатков СУРиВК;*
- *ведение корпоративного реестра и корпоративной карты рисков, анализ портфеля рисков группы;*
- *организация обучения и информирования работников по вопросам внутреннего контроля и управления рисками, включая разработку обучающих материалов и участие в выборе услуг (работ) в области внутреннего контроля и управления рисками;*
- *содействие работникам Эмитента и в установленном порядке работникам компаний группы Эмитента в выявлении, документировании и оценке рисков, разработке и документировании контрольных процедур;*
- *выполнение других функций, установленных Кодексом корпоративного управления, Положением о системе управления рисками, Положением о системе внутреннего контроля Эмитента, другими организационно-распорядительными и внутренними нормативными документами Эмитента, а также определенных Генеральным директором и Первым заместителем Генерального директора Эмитента.*

информация о наличии структурного подразделения (должностного лица), ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита, а также задачах и функциях указанного структурного подразделения (должностного лица):

Отдел внутреннего аудита ПАО «Совкомфлот» создан в апреле 2006 года (до февраля 2009 года – отдел внутреннего контроля), является самостоятельным структурным подразделением ПАО «Совкомфлот» и действует в соответствии с положением об отделе. Положение об отделе внутреннего аудита ПАО «Совкомфлот» утверждено решением совета директоров от 26 мая 2017 года (протокол № 163) с изменениями и дополнениями, утвержденными решениями совета директоров от 26 февраля 2019 года (протокол № 179) и от 18 ноября 2020 года (протокол № 201).

Отдел внутреннего аудита функционально подотчетен совету директоров ПАО «Совкомфлот», административно - генеральному директору ПАО «Совкомфлот» (п. 2.1 положения об отделе внутреннего аудита). Отдел внутреннего аудита возглавляет начальник, назначаемый и освобождаемый от должности приказом генерального директора ПАО «Совкомфлот» на основании решения совета директоров (п. 1.4 положения об отделе внутреннего аудита).

Отдел внутреннего аудита осуществляет свою деятельность на основе принципов законности, независимости и объективности, руководствуется законодательством Российской Федерации, международными профессиональными стандартами внутреннего аудита, внутренними нормативными документами группы компаний «Совкомфлот», а также в своей работе взаимодействует с комитетом по аудиту совета директоров, ревизионной комиссией и внешними аудиторами ПАО «Совкомфлот», его дочерними и зависимыми компаниями (п. 5.5 положения об отделе внутреннего аудита).

Основными задачами и функциями отдела внутреннего аудита являются:

- оценка эффективности и мониторинг адекватности систем внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления;*
- проверка полноты и достоверности финансовой, управленческой и иной отчетности;*
- проверка эффективности контрольных процедур и иных мероприятий по управлению рисками;*
- контроль соблюдения в ПАО «Совкомфлот» требований внутренних документов, процедур и регламентов, а также их соответствия действующему законодательству РФ;*
- внесение предложений по повышению эффективности действующей системы внутреннего контроля и управления рисками, в том числе по устранению выявленных нарушений и недостатков (пп. 3.2, 3.3 положения об отделе внутреннего аудита).*

Начальник отдела внутреннего аудита ПАО «Совкомфлот» осуществляет функциональное руководство внутренним аудитом в группе компаний ПАО «Совкомфлот», а также координацию и контроль деятельности подразделений внутреннего аудита в группе компаний «Совкомфлот» (п. 7.1 положения об отделе внутреннего аудита). В группе компаний «Совкомфлот» функционируют два подразделения внутреннего аудита, состоящие из пяти человек. Сотрудники подразделений внутреннего аудита постоянно поддерживают высокий уровень профессиональной экспертизы: получают сертификаты, проходят курсы повышения квалификации и тренинги, участвуют в конференциях, организуемых профессиональным сообществом.

Для повышения качества функции внутреннего аудита не реже одного раза в пять лет по решению комитета по аудиту совета директоров ПАО «Совкомфлот» проводится внешняя оценка качества аудита. Внешняя оценка качества функции внутреннего аудита ПАО «Совкомфлот» проведена в декабре 2018 года (результаты внешней оценки рассмотрены советом директоров 26 февраля 2019 года).

Согласно положению о комитете по аудиту совета директоров ПАО «Совкомфлот» (утверждено решением совета директоров ПАО «Совкомфлот» от 26 мая 2017 года, протокол № 163), в перечень функций комитета входит оценка эффективности осуществления функции внутреннего аудита и обеспечение эффективного взаимодействия между подразделениями внутреннего аудита и внешними аудиторами общества. В течение отчетного периода комитетом были рассмотрены отчеты о работе подразделений внутреннего аудита группы компаний «Совкомфлот» за второе полугодие 2022 года и за первое полугодие 2023 года. В обоих случаях по результатам рассмотрения отчетов комитет рекомендовал совету директоров принять к сведению предоставленную информацию. В ходе проведения самооценки совета директоров и его комитетов по итогам 2022 года члены совета директоров высоко оценили эффективность выполнения функции по отчетности перед советом директоров руководителя отдела внутреннего аудита общества.

информация о наличии и компетенции ревизионной комиссии (ревизора):

В соответствии с п. 15.1. Устава Эмитента контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента осуществляется Ревизионной комиссией. Компетенция и порядок деятельности Ревизионной комиссии Эмитента определяется Положением о Ревизионной комиссии, утверждаемым Общим собранием акционеров Общества. Положение о Ревизионной комиссии Эмитента утверждено Распоряжением Федерального агентства по управлению государственным имуществом от 30 июня 2016 года № 519-р.

В целях осуществления своей деятельности Ревизионная комиссия наделяется следующими полномочиями:

- проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества;*
- проверка и подтверждение достоверности данных, содержащихся в годовом отчете Общества, годовой бухгалтерской отчетности и иных отчетах, а также в других финансовых документах Общества;*
- финансово-экономическая оценка деятельности Общества за проверяемый период, в том числе проверка фактов нарушения установленных правовыми актами Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности;*
- контроль за устранением недостатков и выполнения предписаний Ревизионной комиссии по устранению выявленных нарушений, отраженных в актах по результатам предыдущих проверок;*
- иные полномочия, отнесенные к компетенции Ревизионной комиссии Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества.*

Ревизионная комиссия избирается на годовом Общем собрании акционеров Эмитента сроком до следующего годового Общего собрания акционеров Эмитента в количестве трех человек (п. 15.2. Устава Эмитента).

Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Эмитента осуществляется по итогам деятельности Эмитента за год, а также во всякое время по:

- инициативе ревизионной комиссии;*
- решению Общего собрания акционеров;*
- инициативе Совета директоров Эмитента;*
- требованию акционера (акционеров) Эмитента, владеющего в совокупности не менее чем 10 (десятью) процентами голосующих акций Эмитента (п. 15.3. Устава Эмитента).*

По требованию Ревизионной комиссии Эмитента лица, занимающие должности в органах управления Эмитентом, обязаны представить документы о финансово-хозяйственной деятельности Эмитента (п. 15.4. Устава Эмитента).

Ревизионная комиссия Эмитента вправе потребовать созыва внеочередного Общего собрания акционеров Эмитента (п. 15.5. Устава Эмитента).

Члены Ревизионной комиссии Эмитента не могут одновременно являться членами Совета директоров Эмитента, а также занимать иные должности в органах управления Эмитента (п. 15.6. Устава Эмитента).

По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Эмитента Ревизионная комиссия Эмитента составляет заключение, в котором должны содержаться:

- подтверждение достоверности данных, содержащихся в отчетах, и иных финансовых документов Эмитента;*
- информация о фактах нарушения установленных правовыми актами Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности (п. 15.7. Устава Эмитента).*

Сведения о политике эмитента в области управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита, а также о наличии внутреннего документа эмитента, устанавливающего правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации:

Система управления рисками и внутреннего контроля – это совокупность организационных мер, методик, процедур, норм корпоративной культуры и действий, предпринимаемых Эмитентом для достижения оптимального баланса между ростом стоимости Эмитента, прибыльностью и рисками, для обеспечения финансовой устойчивости Эмитента, эффективного ведения хозяйственной деятельности, обеспечения сохранности активов, соблюдения законодательства, Устава и внутренних документов, своевременной подготовки достоверной отчетности.

Управление рисками и внутренний контроль является неотъемлемой частью корпоративного управления Эмитента. Основные принципы и подходы к организации и функционированию СУРиВК регулируются Положением о системе управления рисками, утвержденным в новой редакции Советом директоров Эмитента 09.06.2021 и Положением о системе внутреннего контроля, утвержденным Советом директоров Эмитента 16.03.2022.

Положение о системе управления рисками и Положение о системе внутреннего контроля являются основополагающими в определении целей, задач, структуры и общих подходов к организации СУРиВК, основных принципов ее функционирования, распределению ответственности между субъектами СУРиВК и характера их взаимодействия.

Эмитентом создана эффективная система противодействия распространению и использованию инсайдерской информации. Действующая редакция правил внутреннего контроля по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации ПАО «Совкомфлот» и (или) манипулирования рынком утверждена решением совета директоров общества 12 мая 2022 года (протокол № 218). Действующая редакция собственного перечня инсайдерской информации ПАО «Совкомфлот», а также порядка и сроков ее раскрытия утверждена приказом генерального директора Эмитента от 9 марта 2022 года № 17. Документы раскрыты на сайте Эмитента в разделе «Инсайдерам», а также на портале «Интерфакс – ЦРКИ». На регулярной основе осуществляется контроль совершения сделок лицами, имеющими доступ к инсайдерской информации.

В период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности Эмитента в составе информации настоящего пункта изменения не происходили.

2.4. Информация о лицах, ответственных в эмитенте за организацию и осуществление управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита

<...>

2.5. Сведения о любых обязательствах эмитента перед работниками эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций, касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента

Сведения о соглашениях или обязательствах эмитента или подконтрольных эмитенту организаций, предусматривающих право участия работников эмитента и работников подконтрольных эмитенту организаций в его уставном капитале (сведения о заключении таких соглашений или обязательств, их общий объем, а также совокупная доля участия в уставном капитале эмитента (совокупное количество обыкновенных акций эмитента - акционерного общества), которая может быть приобретена (которое может быть приобретено) по таким соглашениям или обязательствам работниками эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций: с учетом первичного размещения Эмитентом дополнительно выпущенных акций, состоявшегося в октябре 2020 года, советом директоров Эмитента были утверждены изменения в положение об оплате труда и материальном поощрении работников ПАО «Совкомфлот» (протокол № 208 от 09.06.2021), в том числе было утверждено положение о программе долгосрочной мотивации работников группы компаний «Совкомфлот» в новой редакции (далее – «Программа»). В соответствии с условиями Программы за каждым участником Программы закреплялось фиксированное количество акций Эмитента в порядке, определенном условиями Программы, и заключался договор купли-продажи акций Эмитента, предусматривающий отсрочку платежа по их оплате. Акции до выполнения целей КПЭ, установленных Программой, и их полной оплаты не подлежали отчуждению или обременению за исключением обременения в пользу компании – оператора Программы. Договоры с участниками Программы были заключены в январе 2022 года. Действие Программы было прекращено на основании решения совета директоров Эмитента (протокол № 229 от 17.04.2023).

Сведения о предоставлении или возможности предоставления работникам эмитента и работникам подконтрольных эмитенту организаций опционов эмитента: Эмитент не предоставляет и не

предусматривает возможности предоставления сотрудникам (работникам) Эмитента опционов Эмитента.

В период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности Эмитента в составе информации настоящего пункта изменения не происходили.

Раздел 3. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента, а также о сделках эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность, и крупных сделках эмитента

3.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников, членов) эмитента

Общее количество лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на дату окончания последнего отчетного периода: **33**

Известная Эмитенту информация об количестве лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на дату раскрытия консолидированной финансовой отчетности Эмитента: 26

Общее количество номинальных держателей акций эмитента: **1**

Общее количество лиц, включенных в составленный последним список лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров эмитента (иной список лиц, составленный в целях осуществления (реализации) прав по акциям эмитента и для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента), или иной имеющийся у эмитента список, для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента, с указанием категорий (типов) акций эмитента, владельцы которых подлежали включению в последний имеющийся у эмитента список, и даты, на которую в таком списке указывались лица, имеющие право осуществлять права по акциям эмитента: **194 060 (лица, включенные в список лиц, имеющих право на участие в годовом общем собрании акционеров, по состоянию на 22.05.2023, в том числе клиенты номинальных держателей, имевшие право на участие в годовом общем собрании акционеров по состоянию на 22.05.2023). Категории (типы) акций эмитента, владельцы которых подлежали включению в такой список: акции именные обыкновенные бездокументарные.**

Информация о количестве акций, приобретенных и (или) выкупленных эмитентом, и (или) поступивших в его распоряжение, на дату окончания отчетного периода, отдельно по каждой категории (типу) акций: **0 штук.**

Известная эмитенту информация о количестве акций эмитента, принадлежащих подконтрольным ему организациям, отдельно по каждой категории (типу) акций: **39 641 237 обыкновенных акций (на дату окончания отчетного периода).**

Известная Эмитенту информация о количестве акций Эмитента, принадлежащих подконтрольным ему организациям, отдельно по каждой категории (типу) акций на дату раскрытия консолидированной финансовой отчетности Эмитента: 40 887 188 обыкновенных акций.

Иные изменения в составе информации настоящего пункта в период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности Эмитента не происходили.

3.2. Сведения об акционерах эмитента или лицах, имеющих право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции, составляющие уставный капитал эмитента

Существенные изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном периоде не происходили.

3.3. Сведения о доле участия Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ("золотой акции")

Существенные изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном периоде не происходили.

3.4. Сделки эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность

Информация не указывается в отчете эмитента за 6 месяцев отчетного года.

3.5. Крупные сделки эмитента

Информация не указывается в отчете эмитента за 6 месяцев отчетного года.

Раздел 4. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им ценных бумагах

4.1. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение

<...>

4.2. Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций

Эмитент и его подконтрольные организации не являются эмитентами зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций.

4.3. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением

Такие лица отсутствуют.

4.4. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента

Информация в отношении дивидендов, решение о выплате (объявлении) которых принято в течение трех последних завершенных отчетных лет:

N п/п	Наименование показателя	Отчетные периоды, за которые (по результатам которых) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды		
		2020 год	2021 год	2022 год
1	2	3	4	5
1	Категория (тип) акций: <i>обыкновенные</i>			
2	I. Сведения об объявленных дивидендах			
3	Размер объявленных дивидендов в расчете на одну акцию, руб.	<i>6,67</i>	–	<i>4,29</i>
4	Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб.	<i>15 841 209 319,67</i>	–	<i>10 188 723 835,29</i>
5	Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного периода, за который (по результатам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды:			
6	по данным консолидированной финансовой отчетности	<i>84,23 %</i>	–	<i>46,66 %</i>

	(финансовой отчетности), %			
7	по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности, %	117,79 %	–	73,29 %
8	Источник выплаты объявленных дивидендов (чистая прибыль отчетного периода, нераспределенная чистая прибыль прошлых лет, специальный фонд)	<i>чистая прибыль 2020 года, нераспределенная прибыль прошлых лет</i>	–	<i>чистая прибыль 2022 года</i>
9	Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов, дата принятия такого решения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято такое решение	<i>Решение Общего собрания акционеров Эмитента от 15.06.2021, протокол № 1 от 17.06.2021</i>	<i>На годовом общем собрании акционеров ПАО «Совкомфлот» (протокол № 2 от 04.07.2022) принято решение дивиденды по обыкновенным именным акциям ПАО «Совкомфлот» по результатам 2021 года не начислять и не выплачивать</i>	<i>Решение Общего собрания акционеров Эмитента от 15.06.2023, протокол № 3 от 19.06.2023</i>
10	Дата, на которую определяются (определялись) лица, имеющие (имевшие) право на получение дивидендов	<i>05.07.2021</i>	–	<i>05.07.2023</i>
11	Срок (дата) выплаты объявленных дивидендов	<i>не позднее 19.07.2021 - номинальным держателям акций и являющимся профессиональными участниками рынка ценных бумаг доверительным управляющим, зарегистрированным в реестре акционеров; не позднее 09.08.2021 - другим зарегистрированным</i>	–	<i>не позднее 19.07.2023 - номинальным держателям акций и являющимся профессиональными участниками рынка ценных бумаг доверительным управляющим, зарегистрированным в реестре акционеров; не позднее 09.08.2023 - другим зарегистрированным в</i>

		<i>в реестре акционеров лицам</i>		<i>реестре акционеров лицам</i>
12	Иные сведения об объявленных дивидендах, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<i>Иных сведений нет</i>	<i>Иных сведений нет</i>	<i>Иных сведений нет</i>
13	II. Сведения о выплаченных дивидендах			
14	Общий размер выплаченных дивидендов по акциям данной категории (типа), руб.	<i>15 841 014 395,59</i>	–	<i>10 186 764 592,29</i>
15	Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %	<i>99,99877 %</i>	–	<i>99,9808 %</i>
16	Причины невыплаты объявленных дивидендов в случае, если объявленные дивиденды не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме	<i>часть средств, направленных обществом на выплату дивидендов миноритарным акционерам, не была востребована в связи с отсутствием в депозитарии данных, необходимых для перечисления дивидендов, или по иным основаниям, и была возвращена регистратору общества для повторной выплаты на основании обращения владельцев акций</i>	–	<i>часть средств, направленных обществом на выплату дивидендов миноритарным акционерам, не была востребована в связи с отсутствием в депозитарии данных, необходимых для перечисления дивидендов, или по иным основаниям, и была возвращена регистратору общества для повторной выплаты на основании обращения владельцев акций. Выплата не осуществлялась в адрес владельца ценных бумаг – физического лица, зарегистрированного в реестре акционеров Эмитента, в связи с получением от указанного лица уведомления об отказе</i>

				<i>от получения выплаты.</i>
17	Иные сведения о выплаченных дивидендах, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<i>Иных сведений нет</i>	<i>Иных сведений нет</i>	<i>Иных сведений нет</i>

Информация приведена по состоянию на дату раскрытия консолидированной финансовой отчетности Эмитента.

4.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента

4.5.1 Сведения о регистраторе, осуществляющем ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента

Полное фирменное наименование: *акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.»*

Сокращенное фирменное наименование: *АО «НРК-Р.О.С.Т.»*

Место нахождения регистратора: *107076, г. Москва, ул. Стромынка, д. 18, корп. 5Б, помещение IX*

Адрес для направления регистратору почтовой корреспонденции: *107076, г. Москва, ул. Стромынка, д. 18, корп. 5Б, помещение IX*

ИНН: *7726030449*

ОГРН: *1027739216757*

Данные о лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг:

Номер: *045-13976-000001*

Дата выдачи: *03.12.2002*

Дата окончания действия: *без ограничения срока действия*

Наименование органа, выдавшего лицензию: *ФКЦБ России*

Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента: *02.07.2013*

Иные сведения о ведении реестра владельцев именных ценных бумаг эмитента, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: *отсутствуют*

Ссылка на соответствующую информацию, опубликованную эмитентом на странице в сети Интернет: <http://scf-group.ru/investors/shares/ShareCapital/>

В период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности Эмитента в составе информации настоящего пункта изменения не происходили.

4.5.2. Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованный учет прав на ценные бумаги эмитента

В обращении не находятся ценные бумаги эмитента с централизованным учетом прав.

4.6. Информация об аудиторе эмитента

Информация в отношении аудитора (аудиторской организации, индивидуального аудитора) эмитента, который проводил проверку промежуточной отчетности эмитента, раскрытой эмитентом в отчетном периоде, и (или) который проводил (будет проводить) проверку (обязательный аудит) годовой отчетности эмитента за текущий и последний заверченный отчетный год.

Полное фирменное наименование аудиторской организации: *общество с ограниченной ответственностью «Центр аудиторских технологий и решений – аудиторские услуги»²*

Сокращенное фирменное наименование аудиторской организации: *ООО «ЦАТР – аудиторские услуги»³*

ОГРН аудиторской организации: *1027739707203*

ИНН аудиторской организации: *7709383532*

Место нахождения аудиторской организации: *Российская Федерация, 115035, г. Москва, Садовническая набережная, д. 77, стр. 1*

Отчетный год и (или) иной отчетный период из числа последних трех завершенных отчетных лет и текущего года, за который аудитором проводилась (будет проводиться) проверка отчетности эмитента: *ООО «Эрнст энд Янг» (с 11.04.2022 - ООО «ЦАТР – аудиторские услуги») осуществило аудиторскую проверку бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента за 2020-2022 годы, составленной в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, а также консолидированной финансовой отчетности Эмитента за 2020-2022 годы, подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) и требованиями Федерального закона от 27.07.2010 г. № 208-ФЗ «О консолидированной финансовой отчетности». В качестве аудитора на 2023 год ООО «ЦАТР – аудиторские услуги» было утверждено решением годового общего собрания акционеров Эмитента 15 июня 2023 года (протокол № 3 от 19 июня 2023 года). В период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности Эмитента ООО «ЦАТР – аудиторские услуги» была проведена обзорная проверка в отношении промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности Эмитента и его дочерних организаций по состоянию на 30 июня 2023 года и за шесть месяцев 2023 года, подготовленной в соответствии с МСФО.*

Вид отчетности эмитента, в отношении которой аудитором проводилась (будет проводиться) проверка: *бухгалтерская (финансовая) отчетность, составленная в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета (далее – «РСБУ»), и консолидированная финансовая отчетность, подготовленная в соответствии с МСФО и требованиями Федерального закона от 27.07.2010 г. № 208-ФЗ «О консолидированной финансовой отчетности».*

Сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги, которые оказывались (будут оказываться) эмитенту в течение последних трех завершенных отчетных лет и текущего года аудитором: *аудит расчета доли доходов от пассивной деятельности контролируемых иностранных компаний в соответствии с МСА 800 «Особенности аудита финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с концепцией специального назначения» и МСА 805 «Особенности аудита отдельных отчетов финансовой отчетности и отдельных элементов, групп статей или статей финансовой отчетности»; аудит в отношении консолидированной финансовой отчетности, составленной в соответствии с МСФО, представленной в долларах США на английском языке; аудит в отношении финансовой отчетности контролируемых иностранных компаний, составленной в соответствии с МСФО.*

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора, в том числе сведения о наличии существенных интересов (взаимоотношений), связывающих с эмитентом (членами органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента) аудитора эмитента, членов органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудитора, а также участников аудиторской группы: *существенные интересы (взаимоотношения), связывающие с эмитентом (членами органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента) аудитора эмитента, членов органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудитора, а также участников аудиторской группы отсутствуют.*

Меры, предпринятые эмитентом и аудитором эмитента для снижения влияния факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора: *основной мерой, предпринятой Эмитентом и аудитором для снижения зависимости друг от друга, является процесс тщательного рассмотрения кандидатуры аудитора на предмет его независимости от Эмитента. Аудитор является полностью независимым от органов управления Эмитента в соответствии с требованиями статьи 8*

² Полное фирменное наименование юридического лица до 11.04.2022 – общество с ограниченной ответственностью «Эрнст энд Янг».

³ Сокращенное фирменное наименование юридического лица до 11.04.2022 – ООО «Эрнст энд Янг».

Федерального закона от 30.12.2008 года № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности», размер вознаграждения аудитора не ставился в зависимость от результатов проведенных проверок.

Фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору за последний завершённый отчетный год, с отдельным указанием размера вознаграждения, выплаченного за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности эмитента за последний завершённый отчетный год и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг: *максимальный размер вознаграждения аудитора определяется Советом директоров Эмитента. Фактический размер определяется по результатам конкурса и закрепляется договором на аудит финансовой (бухгалтерской) отчетности и консолидированной финансовой отчетности Эмитента.*

Размер вознаграждения, выплаченного Эмитентом аудитору, по итогам проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год, составленной в соответствии с законодательством Российской Федерации, составил 750 тыс. рублей (без НДС). Размер вознаграждения, выплаченного Эмитентом аудитору, по итогам проверки обобщенной бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год, составленной на основе проаудированной бухгалтерской (финансовой) отчетности, составил 50 тыс. рублей (без НДС). Размер вознаграждения, выплаченного Эмитентом аудитору по итогам проверки консолидированной финансовой отчетности за 2022 год, составленной в соответствии с МСФО и требованиями Федерального закона от 27.07.2010 года № 208-ФЗ «О консолидированной финансовой отчетности», составил 19 000 тыс. рублей (без НДС).

Размер вознаграждения, выплаченного Эмитентом аудитору, в связи с аудитом расчета доли доходов от пассивной деятельности контролируемых иностранных компаний в соответствии с МСА 800 «Особенности аудита финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с концепцией специального назначения» и МСА 805 «Особенности аудита отдельных отчетов финансовой отчетности и отдельных элементов, групп статей или статей финансовой отчетности», составил 5 517 тыс. рублей (без НДС).

Размер вознаграждения, выплаченного Эмитентом по итогам аудита консолидированной финансовой отчетности, составленной в соответствии с МСФО, представленной в долларах США на английском языке, составил 1000 тыс. рублей (без НДС).

Размер вознаграждения, выплаченного Эмитентом по итогам аудита финансовой отчетности контролируемых иностранных компаний, составленной в соответствии с МСФО, составил 2 583 тыс. рублей (без НДС).

Размер вознаграждения за оказанные аудитором эмитента услуги, выплата которого отложена или просрочена эмитентом, с отдельным указанием отложенного или просроченного вознаграждения за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности эмитента и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг: *отсроченные и просроченные платежи за оказанные аудиторские услуги отсутствуют.*

В отношении аудитора, который проводил (будет проводить) проверку консолидированной финансовой отчетности эмитента, дополнительно раскрывается фактический размер вознаграждения, выплаченного за последний завершённый отчетный год эмитентом и подконтрольными эмитенту организациями, имеющими для него существенное значение, указанному аудитору, а если аудитор является членом объединения организаций, включенного в перечень российских сетей аудиторских организаций или перечень международных сетей аудиторских организаций, - также организациям, которые являются членами того же объединения организаций, членом которого является аудитор эмитента (входят с аудитором эмитента в одну сеть аудиторских организаций), с отдельным указанием размера вознаграждения, выплаченного за аудит (проверку), в том числе обязательный, консолидированной финансовой отчетности эмитента и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг: *фактический размер вознаграждения, выплаченного Эмитентом аудитору за последний завершённый отчетный год, указан выше. Фактический размер вознаграждения, выплаченного дочерней компанией ПАО «Новошип» аудитору по проверке консолидированной финансовой отчетности, составленной в соответствии с МСФО, включая обязательную обзорную проверку промежуточной консолидированной финансовой отчетности, составил 15 670 тыс. руб. (без НДС); по обязательному аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности 1 000 тыс. руб. (без НДС).*

Размер вознаграждения, выплаченного дочерней компанией ПАО «Новошип» аудитору, в связи с аудитом расчета доли доходов от пассивной деятельности контролируемых иностранных компаний в соответствии с МСА 800 «Особенности аудита финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с концепцией специального назначения» и МСА 805 «Особенности

аудита отдельных отчетов финансовой отчетности и отдельных элементов, групп статей или статей финансовой отчетности», составил 2 565 тыс. рублей (без НДС).

Размер вознаграждения, выплаченного дочерней компанией ПАО «Новошип» по итогам аудита финансовой отчетности контролируемых иностранных компаний, составленной в соответствии с МСФО, составил 1 072,40 тыс. рублей (без НДС).

Порядок выбора аудитора эмитентом:

процедура конкурса, связанного с выбором аудитора, и его основные условия: *в соответствии со статьей 5 Федерального закона от 30.12.2008 года № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» бухгалтерская (финансовая) отчетность и консолидированная финансовая отчетность Эмитента подлежат обязательному аудиту. Договор на проведение обязательного аудита должен заключаться с аудиторской организацией, определенной путем проведения открытого конкурса в порядке, предусмотренном Федеральным законом от 05.04.2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».*

Во исполнение указанных требований Эмитентом ежегодно проводится открытый конкурс по выбору аудитора, осуществляющего независимую проверку бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента, подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации, и консолидированной финансовой отчетности Эмитента, подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.

процедура выдвижения кандидатуры аудитора для утверждения общим собранием акционеров (участников) эмитента, в том числе орган управления эмитента, принимающий решение о выдвижении кандидатуры аудитора эмитента: *конкурс является открытым, извещение об осуществлении закупки публикуется в установленном законодательством порядке. К участию в конкурсе приглашаются заинтересованные участники, отвечающие требованиям, предъявляемым законодательством Российской Федерации к лицам, осуществляющим аудиторскую деятельность.*

Аудиторские организации, желающие принять участие в конкурсе, в указанные в извещении сроки могут подать заявку на участие в конкурсе. Комиссия по осуществлению закупок осуществляет рассмотрение и оценку представленных заявок в соответствии с критериями и в порядке, установленном извещением об осуществлении закупки.

Победителем конкурса признается аудиторская организация, которая предложила лучшие условия исполнения договора, и заявка на участие в закупке которой соответствует требованиям, установленным в извещении об осуществлении закупки. При равенстве баллов победителем признается аудиторская организация, заявка которой была подана ранее. Решения комиссии по осуществлению закупок оформляются протоколами, которые размещаются в Единой информационной системе в сфере закупок, на электронной торговой площадке, а также представляются в высший орган управления Эмитента – Общее собрание акционеров – для утверждения аудиторской организации в качестве аудитора Эмитента.

В соответствии со ст. 86 Федерального закона «Об акционерных обществах» и ст. 11.6 Устава Эмитента аудитор общества утверждается общим собранием акционеров Эмитента.

Раздел 5. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность), бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

5.1. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента

Ссылка на страницу в сети Интернет, на которой публикуется консолидированная финансовая отчетность Эмитента: <https://e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=11967&type=4>

5.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Ссылка на страницу в сети Интернет, на которой публикуется бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента: <https://e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=11967&type=3>