

ОТЧЕТ ЭМИТЕНТА ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ

Публичное акционерное общество "Новороссийское морское пароходство"

Код эмитента: 00103-А

за 12 месяцев 2024 г.

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

Адрес эмитента	353900 Российская Федерация, Краснодарский край, г. Новороссийск, ул. Свободы, д.1
Контактное лицо эмитента	Советник президента по экономике - начальник управления экономики Спасова Жанна Николаевна
	8617) 79-16-02
	novoship@scf-group.ru

Адрес страницы в сети Интернет	www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=4384&type=5
--------------------------------	--

Президент

Дата: «17» апреля 2025 г.

О.А. Степанов

Оглавление

Оглавление.....	2
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	8
1.4. Основные финансовые показатели эмитента	8
1.6. Сведения об основных дебиторах эмитента	8
1.7. Сведения об обязательствах эмитента	8
1.8. Сведения о перспективах развития эмитента	8
1.9. Сведения о рисках, связанных с деятельностью эмитента.....	9
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.....	10
2.1. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента.....	10
2.3. Сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита	10
2.4. Информация о лицах, ответственных в эмитенте за организацию и осуществление управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита	12
2.5. Сведения о любых обязательствах эмитента перед работниками эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций, касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента	12
Раздел 3. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента, а также о сделках эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность, и крупных сделках эмитента.....	14
3.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников, членов) эмитента	14
3.2. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента или лицах, имеющих право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента.....	14
3.3. Сведения о доле участия Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права (золотой акции)	15
3.4. Сделки эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность	16
3.5. Крупные сделки эмитента	16
Раздел 4. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им ценных бумагах	17
4.1. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение	17
4.2. Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций	17
4.2.1. Информация о реализации проекта (проектов), для финансирования и (или) рефинансирования которого (которых) используются денежные средства, полученные от размещения зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций	17
4.2.2. Описание политики эмитента по управлению денежными средствами, полученными от размещения зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций	17
4.2.3. Отчет об использовании денежных средств, полученных от размещения зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций	17
4.2(1). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами инфраструктурных облигаций	17
4.2(2). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами облигаций, связанных с целями устойчивого развития	17
4.2(3). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами облигаций климатического перехода ...	17
4.3. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением	18
4.3.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием.....	18

4.3.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с заложенным обеспечением денежными требованиями	18
4.4. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента	18
4.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента	19
4.5.1. Сведения о регистраторе, осуществляющем ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента	19
4.5.2. Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованный учет прав на ценные бумаги эмитента	19
4.6. Информация об аудиторе эмитента	19
Раздел 5. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность), бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента	22
5.1. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента	22
5.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность	22

Введение

Информация, содержащаяся в отчете эмитента, подлежит раскрытию в соответствии с пунктом 4 статьи 30 Федерального закона "О рынке ценных бумаг"

Основания возникновения у эмитента обязанности осуществлять раскрытие информации в форме отчета эмитента

В отношении ценных бумаг эмитента осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг.

Государственная регистрация выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг эмитента сопровождалась регистрацией проспекта эмиссии ценных бумаг, при этом размещение таких ценных бумаг осуществлялось путем открытой подписки или путем закрытой подписки среди круга лиц, число которых превышало 500.

Эмитент является акционерным обществом, созданным при приватизации государственных и/или муниципальных предприятий (их подразделений), и в соответствии с планом приватизации, утвержденным в установленном порядке и являвшимся на дату его утверждения проспектом эмиссии акций такого эмитента, была предусмотрена возможность отчуждения акций эмитента более чем 500 приобретателям либо неограниченному кругу лиц.

Эмитент является публичным акционерным обществом.

Сведения об отчетности, которая (ссылка на которую) содержится в отчете эмитента и на основании которой в отчете эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента:

В отчёте содержится ссылка на отчетность следующего вида: консолидированная финансовая отчетность, на основании которой в 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.

Иная информация, которая, по мнению эмитента, будет полезна для заинтересованных лиц при принятии ими экономических решений:

13 декабря 2022 года ценные бумаги ПАО «Новошип» были исключены из Списка ценных бумаг, допущенных к торгам на ПАО «Московская Биржа». Таким образом, в том числе для целей раскрытия информации в настоящем отчете, публичное акционерное общество Новороссийское морское пароходство» признается эмитентом, ценные бумаги которого не допущены к организованным торгам.

Настоящий отчет предоставляется в сокращенной форме. Символ <...> в тексте отчета эмитента замещает информацию, которая 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 Российской Федерации от 28.09.2023 № 1587 «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 "Новороссийское морское пароходство"*

Сокращенное фирменное наименование эмитента: *ПАО "Новошип"*

В уставе эмитента зарегистрировано наименование на иностранном языке

Наименования эмитента на иностранном языке: *ПАО «Novorossiysk Shipping Company»*

Сокращенное фирменное наименование эмитента на иностранном языке: *ПАО «Novoship»*

место нахождения эмитента: *г. Новороссийск*

адрес эмитента: *353900, Российская Федерация, Краснодарский край, г. Новороссийск, ул. Свободы, д.1*

Сведения о способе создания эмитента: *в соответствии с планом приватизации государственное предприятие «Новороссийское морское пароходство» (сокращенное фирменное наименование: «НМП») преобразовано в акционерное общество открытого типа в соответствии с Указом Президента РФ от 01.07.1992 № 721 «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные общества»*

Дата создания эмитента: *10.11.1992 постановлением главы администрации г. Новороссийск № 2811*

Все предшествующие наименования эмитента в течение трех последних лет, предшествующих дате окончания отчетного периода, за который составлен отчет эмитента:

Наименования эмитента в течение трех последних лет, предшествующих дате окончания отчетного периода, за который составлен отчет эмитента, не изменялись

Реорганизации эмитента в течение трех последних лет, предшествующих дате окончания отчетного периода, за который составлен отчет эмитента, не осуществлялись

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): *1022302377800*

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): *2315012204*

Краткое описание финансово-хозяйственной деятельности, операционных сегментов и географии осуществления финансово-хозяйственной деятельности группы эмитента:

Деятельность Группы включает основной бизнес, называемый конвенциональным. <...>

Руководство контролирует результаты деятельности в разрезе бизнес-единиц с целью эффективного распределения ресурсов и оценки эффективности. Результаты деятельности по сегментам оцениваются исходя из операционного результата, прямо относящегося к судам каждого из сегментов. Тем не менее, финансирование Группы (включая финансовые расходы и финансовые доходы), общие и административные расходы, курсовые разницы и налог на прибыль контролируются на групповом уровне и не распределяются по операционным сегментам. Операционные сегменты не объединялись для образования вышеуказанных отчетных сегментов.

Руководство рассматривает фрахтовый рынок как единый географический сегмент и в связи с этим не анализирует информацию по географическим сегментам в разрезе выручки, получаемой от клиентов, или внеоборотных активов сегментов.

Краткая характеристика группы эмитента:

Эмитент - публичное акционерное общество «Новороссийское морское пароходство» и его дочерние компании (совместно «Группа») включают в себя российские компании, зарегистрированные в форме публичного акционерного общества, акционерных обществ или обществ с ограниченной ответственностью в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, а также иностранные компании.

Деятельностью Группы является судовладение и эксплуатация судов на мировых рынках.

Дочерние компании ПАО «Новошип» ведут основную деятельность Группы и полностью владеют ее операционными активами. В соответствии с международной практикой морских перевозок суда Группы находятся в собственности и финансируются отдельными дочерними судовладельческими компаниями.

Техническую эксплуатацию флота Группы осуществляла в течение отчетного периода связанная сторона эмитента.

Общее число организаций, составляющих группу эмитента: *<...> (по признаку наибольшей значимости)*

среди дочерних компаний эмитента)

Информация о личных законах организаций, входящих в группу эмитента: *законодательство <...>*

Ограничения, связанные с участием в уставном капитале эмитента, установленные федеральными законами

Ограничений на участие в уставном капитале эмитента нет

Иные ограничения, связанные с участием в уставном капитале эмитента, установленные его уставом

Ограничений на участие в уставном капитале эмитента нет

Иная информация, которая, по мнению эмитента, является существенной для получения заинтересованными лицами общего представления об эмитенте и его финансово-хозяйственной деятельности

На 31.12.2024 большая часть голосующих акций эмитента (а именно, 98,29%) принадлежит ПАО «Совкомфлот» («Материнская компания»), 82,81% акций которого находится в собственности Российской Федерации, которая остается стороной, обладающей конечным контролем над ПАО «Совкомфлот».

1.2. Сведения о положении эмитента в отрасли

Общая характеристика отрасли, в которой осуществляют деятельность организации группы эмитента:

Группа в первую очередь занимается предоставлением услуг <...>

Ставки фрахта в отрасли международных морских перевозок зависят от различных факторов предложения и спроса, и несмотря на значительные общие характеристики секторов, в которых группа ведет свою деятельность, в каждом секторе есть специфические драйверы предложения и спроса, а также основополагающие факторы.

В целом, главные факторы, определяющие ставки фрахта в секторах, в которых группа ведет свою деятельность, включают в себя:

- спрос на перевозки грузов;*
- предложение судов, подходящих для транспортировки указанных грузов;*
- сезонный фактор спроса на услуги транспортировки грузов, в особенности услуги транспортировки углеводородов;*
- геополитические факторы;*
- кратковременные факторы, например, вызванные погодными условиями.*

Сведения о структуре отрасли и темпах ее развития, основных тенденциях развития, а также основных факторах, оказывающих влияние на ее состояние

Российский нефтегазовый сектор

Россия является одним из ведущих производителей нефти и газа в мире. Добыча нефти в России в 2024 году снизилась менее чем на 3 % до 516 млн тонн, что связано с участием нашей страны в соглашении ОПЕК+, при этом экспорт увеличился на 2,4 % в сравнении с 2023 годом. Первичная переработка нефти в 2024 году снизилась на 3,1 % (до 266,5 млн тонн), в том числе вследствие введения временного запрета на экспорт бензина в течение большей части года. Добыча газа выросла на 7,6 % по сравнению с 2023 годом и составила 685 млрд куб. м, рост производства и экспорта СПГ составил 5,4 % (34,7 млн тонн) и 4 % (47,2 млрд куб. м), соответственно.

В целом добыча и экспорт нефти сохраняются на прежних уровнях несмотря на введенные западными странами санкции, объявленное Европейским союзом эмбарго на импорт нефти из России и установленный странами Группы семи (G7) ценовой потолок для поставок российской нефти в другие регионы мира. Структура экспортных грузопотоков нефти и газа из Российской Федерации существенно изменилась, активно используются новые торговые маршруты. В среднем дистанция перевозок значительно увеличилась, что повлияло на рост экспортных перевозок в тонно-милях и увеличение спроса на тоннаж.

Нефтяной рынок. Перевозки нефти и нефтепродуктов

По оценкам ОПЕК, мировой рост спроса на нефть в 2024 году по сравнению с 2023 годом составил 1,5 млн. барр/сут., и достиг 103,7 млн. барр/сут. Основные регионы роста спроса по абсолютным значениям: страны Азии, в особенности Китай и Индия. Под влиянием санкций и геополитических факторов изменилась мировая логистическая система перевозок нефти и нефтепродуктов, что

также повлияло на рост перевозок в тонно-милях. Тенденция на увеличение спроса на нефть, по оценкам экспертов, сохранится и в 2025 году.

<...>

Для танкерной отрасли 2024 год оказался волатильным <...>

По данным ОПЕК, спрос на нефть вырос с 103,3 млн барр. /сут. в четвертом квартале 2023 года до 105,5 млн барр. /сут. в четвертом квартале 2024 года. Объем перевозок нефти и нефтепродуктов сократился на 0,9 % в тоннах в 2024 году по сравнению с 2023 годом, и увеличился на 3,2 % в тонно-милях, демонстрируя существенное увеличение протяженности перевозок. При этом объем танкерного предложения увеличился на 0,8 % с 689 до 695 млн тонн дедвейта. Совокупно представленные и геополитические факторы оказали негативное влияние на динамику фрахтовых ставок в мире в 2024 году.

Средневзвешенный спотовый тайм-чартерный эквивалент (тыс. долл. США в сутки)

<...>

Оценка соответствия результатов деятельности группы эмитента тенденциям развития отрасли. Причины, обосновывающие полученные результаты деятельности (удовлетворительные и неудовлетворительные, по мнению эмитента, результаты): **результаты деятельности Эмитента соответствуют тенденциям развития отрасли.**

Поддержание операционных результатов деятельности группы эмитента (в составе группы компаний «Совкомфлот», далее также - группа «СКФ») на уровне, соответствующем отраслевым тенденциям, в первую очередь обусловлено следующими причинами:

- **проведение постоянного анализа ситуации на мировых фрахтовых рынках с целью принятия в случае необходимости предупредительных мер;**
- **применение механизма заключения долгосрочных договоров с первоклассными фрахтователями;**
- **проведение работы по оптимальному распределению флота на экономически выгодных направлениях;**
- **осуществление контроля над возрастом флота;**
- **планирование сроков проведения заводских ремонтов судов;**
- **прохождение судами эмитента аудита классификационных обществ на соответствие требованиям интегрированной системы менеджмента группы «СКФ».**

Сведения об основных конкурентах группы эмитента, а также о результатах сопоставления сильных и слабых сторон группы эмитента в сравнении с ними:

Мировой рынок танкерных перевозок значительно фрагментирован, характеризуется высоким уровнем конкуренции и отсутствием серьезных барьеров для входа. <...> в силу сохранения значительного числа владельцев и операторов флота. Их количество составляет ориентировочно 3,2 тыс. (в том числе около 200 компаний с флотом, насчитывающим десять и более танкеров).

<...>

В течение отчетного периода у группы эмитента (в составе группы «СКФ») имелся ряд конкурентных преимуществ, которые были использованы для успешного противостояния конкурентам и снижения воздействия основных факторов риска на внешнем рынке, оказывающих влияние на фрахтовый рынок, баланс спроса и предложения тоннажа, и, соответственно, на доходы группы эмитента.

Информация, предусмотренная настоящим пунктом, приводится в соответствии с мнениями, выраженными органами управления эмитента. В случае если мнения органов управления эмитента относительно представленной информации не совпадают, указывается мнение каждого из таких органов управления эмитента и аргументация, объясняющая их позицию: **информация приведена в соответствии с мнениями, выраженными органами управления эмитента. Мнения органов управления Эмитента относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности группы эмитента совпадают.**

В случае если член совета директоров эмитента или член коллегиального исполнительного органа эмитента имеет особое мнение относительно представленной информации, отраженное в протоколе заседания совета директоров эмитента или коллегиального исполнительного органа, на котором рассматривались соответствующие вопросы, и настаивает на отражении такого мнения в отчете эмитента,

указываются такое особое мнение и аргументация члена органа управления эмитента, объясняющая его позицию: *ни один из членов Совета директоров эмитента не имеет особого мнения относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на показатели финансово – хозяйственной деятельности группы эмитента.*

1.3. Основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента

Основные операционные показатели, которые, по мнению эмитента, наиболее объективно и всесторонне характеризуют финансово-хозяйственную деятельность группы эмитента в натуральном выражении

<...>

Анализ динамики изменения приведенных показателей операционной деятельности группы эмитента. Основные события и факторы, в том числе макроэкономические, произошедшие в отчетном периоде, которые, по мнению эмитента, оказали существенное влияние на изменение основных операционных показателей группы эмитента:

<...>

1.4. Основные финансовые показатели эмитента

Информация в настоящем пункте не приводится в связи с тем, что у эмитента отсутствуют ценные бумаги, допущенные к организованным торгам.

1.5. Сведения об основных поставщиках эмитента

Информация в настоящем пункте не приводится в связи с тем, что у эмитента отсутствуют ценные бумаги, допущенные к организованным торгам.

1.6. Сведения об основных дебиторах эмитента

Информация в настоящем пункте не приводится в связи с тем, что у эмитента отсутствуют ценные бумаги, допущенные к организованным торгам.

1.7. Сведения об обязательствах эмитента

Информация в настоящем пункте не приводится в связи с тем, что у эмитента отсутствуют ценные бумаги, допущенные к организованным торгам.

1.8. Сведения о перспективах развития эмитента

Описание стратегии дальнейшего развития группы эмитента не менее чем на год в отношении организации нового производства, расширения или сокращения производства, разработки новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных средств, возможного изменения основной деятельности.

В мае 2019 года Совет директоров ПАО «Совкомфлот» утвердил стратегию развития группы компаний на 2019-2025 годы¹ (Стратегию-2025). Документ отражает очередной этап цикла стратегического планирования ПАО «Совкомфлот» и учитывает результаты реализации стратегии развития группы компаний, действовавшей в период с 2011 по 2018 годы, а также изменение внешних условий ведения бизнеса и динамику рыночной конъюнктуры.

В июне 2023 года Совет директоров ПАО «Совкомфлот» утвердил актуализированную стратегию развития группы компаний на 2019-2025² годы, <...>

Стратегия-2025 также закрепляет приоритеты группы компаний «Совкомфлот» в области устойчивого развития: обеспечение безопасности мореплавания, уменьшение негативного воздействия на окружающую среду, внедрение инновационных технических и технологических решений, а также непрерывные инвестиции в человеческий капитал.

В отчетном периоде началась работа по подготовке стратегии развития группы компаний «Совкомфлот» на 2026-2030 годы (Стратегия-2030). Документ разрабатывается с учетом методических рекомендаций, утвержденных распоряжением Правительства Российской Федерации от 15.08.2024 № 2199-р, и будет направлен на обеспечение потребностей российской экономики в

¹ Протокол заседания Совета директоров ПАО «Совкомфлот» от 27 мая 2019 года № 182

² Протокол заседания Совета директоров ПАО «Совкомфлот» от 7 июня 2023 года № 231

морской транспортировке <...> при сохранении уникальных отраслевых компетенций, накопленных группой компаний «Совкомфлот».

Стратегия-2030 станет единым программно-целевым документом, определяющим стратегические цели деятельности компании и пути их достижения.

Планы, касающиеся возможного изменения основной деятельности:

Группа эмитента изменений основной деятельности не планирует.

1.9. Сведения о рисках, связанных с деятельностью эмитента

Информация в настоящем пункте не приводится в связи с тем, что у эмитента отсутствуют ценные бумаги, допущенные к организованным торгам.

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:

Сведения о принятых органами управления эмитента решениях и (или) существующих соглашениях относительно размера вознаграждения, подлежащего выплате, и (или) размера расходов, подлежащих компенсации:

Вознаграждение членов Совета директоров эмитента

Согласно Уставу ПАО «Новошип», размер вознаграждения членов Совета директоров и (или) компенсация расходов, связанных с исполнением Советом директоров своих функций, могут устанавливаться и выплачиваться решением Общего собрания акционеров.

Общим собранием акционеров ПАО «Новошип» решения о вознаграждении и (или) компенсации расходов членам Совета директоров за выполнение ими обязанностей членов Совета директоров в течение отчётного периода не принимались. Выплаты членам Совета директоров ПАО «Новошип» каких-либо видов вознаграждений, в том числе заработной платы, премий, льгот, комиссионных, иных видов вознаграждений и имущественных представлений, а также выплаты компенсаций расходов, связанных с осуществлением ими функций члена Совета директоров, Обществом в отчётном периоде не производились.

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:

Комитет по аудиту Совета директоров Эмитента является консультативно – совещательным органом при Совете директоров эмитента, обеспечивающим контроль Совета директоров над финансово-хозяйственной деятельностью Общества (п. 1.2. Положения о комитете по аудиту Совета директоров ПАО «Новошип», утвержденного решением Совета директоров от 27.09.2007 (с изменениями, внесенными решением Совета директоров ПАО «Новошип» от 03.07.2008), далее – «Положение 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:

- *оценка кандидатов в Аудиторы Общества с предоставлением результатов такой оценки Совету директоров Общества, подготовка для Совета директоров рекомендаций по кандидатуре Аудитора для последующего утверждения Аудитора Общим собранием акционеров;*
- *оценка заключения Аудитора Общества до представления его на Общем собрании акционеров;*
- *оценка эффективности действующих в Обществе процедур внутреннего контроля и подготовка предложений по их совершенствованию;*
- *формирование рекомендаций по выбору независимого оценщика и проведению оценки независимым оценщиком имущества в случаях, предусмотренных действующим законодательством;*
- *контроль деятельности и функциональное руководство деятельностью Отдела внутреннего*

аудита Общества;

- предварительное одобрение назначения на должность и освобождения от занимаемой должности начальника Отдела внутреннего аудита Общества.

При исполнении своих функций Комитет по аудиту осуществляет взаимодействие с Советом директоров, исполнительными органами эмитента, ревизионной комиссией и структурными подразделениями Эмитента, с Аудитором эмитента в процессе проведения внешнего аудита.

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) человек.

<...>

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

Задачи и функции отдела внутреннего аудита, полномочия и ответственность сотрудников отдела определены в Положении об отделе внутреннего аудита ПАО «Новошип» (утверждено решением Совета директоров ПАО «Новошип» от 20.12.2019 (Протокол № 2019-10 от 23.12.2019).

Основная цель деятельности внутреннего аудита – обеспечение содействия Совету директоров и исполнительным органам эмитента в повышении эффективности управления Обществом, обеспечении его финансово-хозяйственной деятельности в том числе путем системного и последовательного подхода к анализу и оценке системы управления рисками и внутреннего контроля, а также корпоративного управления как инструментов обеспечения разумной уверенности в достижении поставленных перед Обществом целей.

Отдел внутреннего аудита административно подчиняется Президенту ПАО «Новошип», функционально - Комитету по аудиту Совета директоров эмитента, что способствует обеспечению максимальной степени независимости Отдела внутреннего аудита от исполнительного руководства Общества.

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, отделом внутреннего аудита ПАО «Совкомфлот», Ревизионной комиссией и внешними аудиторами ПАО «Новошип», его дочерними компаниями.

На постоянном контроле со стороны отдела внутреннего аудита находится выполнение рекомендаций, вынесенных в порядке осуществления внутреннего и внешнего аудита. Информация по исполнению мероприятий оперативно предоставляется исполнительным органам эмитента.

Контрольные мероприятия в рамках внутреннего аудита проводятся на уровне дочерних обществ (группы эмитента) и подразделений Общества. Материалы по результатам контрольных мероприятий доводятся до сведения Совета директоров и руководства эмитента для последующей выработки мер и корпоративных решений, направленных на устранение нарушений и недостатков, их предупреждение, на совершенствование системы внутреннего контроля.

информация о наличии и компетенции ревизионной комиссии (ревизора):

Для осуществления контроля финансово-хозяйственной деятельности эмитента со стороны акционеров Общим собранием акционеров ежегодно избирается Ревизионная комиссия в составе трех членов. Срок полномочий Ревизионной комиссии истекает в день проведения Общего собрания акционеров, на котором принимается решение об избрании нового состава Ревизионной комиссии. Члены Ревизионной комиссии могут избираться неограниченное число раз. При осуществлении своей деятельности Ревизионная комиссия независима от должностных лиц органов управления и исполнительных органов Общества. Члены Ревизионной комиссии не могут одновременно являться членами Совета директоров Общества, а также занимать должности в иных органах управления Обществ. Деятельность Ревизионной комиссии регламентируется Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом ПАО «Новошип» и утвержденным Общим собранием акционеров эмитента Положением о Ревизионной комиссии.

Согласно Положению, в компетенцию Ревизионной комиссии эмитента входит:

- проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества;
- проверка и анализ финансового состояния Общества, его платежеспособности, функционирования системы внутреннего контроля и системы управления финансовыми и операционными рисками, ликвидности активов, соотношения собственных и заемных средств;

- оценка проводимых Обществом контрольно-ревизионных мероприятий в дочерних обществах;
- подтверждение достоверности данных, содержащихся в годовом отчете Общества, годовой бухгалтерской отчетности и иных отчетах, а также других финансовых документах Общества;
- проверка порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой и бухгалтерской отчетности при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности Общества, в том числе проверку консолидированной бухгалтерской отчетности по группе компаний Общества;
- проверка своевременности и правильности ведения расчетных операций с контрагентами, бюджетами всех уровней, а также расчетных операций по оплате труда, социальному страхованию, начислению и выплате дивидендов;
- проверка законности хозяйственных операций, осуществляемых Обществом по заключенным от его имени сделкам;
- проверка эффективности использования активов и иных ресурсов Общества, с учетом эффективности и целесообразности финансовых вложений в дочерние Общества, выявление причин непроизводительных потерь и расходов;
- проверка выполнения предписаний Ревизионной комиссии по устранению выявленных нарушений;
- проверка соответствия решений по вопросам финансово-хозяйственной деятельности, принимаемых Советом директоров Общества, Президентом, уставу Общества и решениям общего собрания акционеров;
- разработка для Совета директоров и Правления Общества рекомендаций по формированию бюджетов Общества и их корректировке;
- решение иных вопросов, отнесенных к компетенции Ревизионной комиссии Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом Общества и Положением о Ревизионной комиссии.

Проверка финансово-хозяйственной деятельности Эмитента осуществляется по итогам деятельности за год, кроме этого в любое время:

- по инициативе Ревизионной комиссии,
- по решению Общего собрания или Совета директоров Общества,
- по требованию акционера, владеющим в совокупности не менее 10 процентов голосующих акций Общества на дату предъявления требования.

Сведения о наличии внутреннего документа эмитента, устанавливающего правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации:

Для предотвращения неправомерного использования служебной информации и осуществления контроля использования инсайдерской информации Эмитентом разработаны и приняты следующие документы:

- Положение «О защите конфиденциальных сведений в ПАО «Новошип» от 30.10.2014 года (введено в действие Приказом Президента Компании № 145 от 30.10.2014);
- Положение об использовании инсайдерской информации, утвержденное Решением Совета директоров Общества от 27.09.2007;
- Приказ «О перечне инсайдерской информации ПАО «Новошип» от 13.05.2022 № НОВ-2022/0019.

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

В случае если имеют место любые соглашения или обязательства эмитента или подконтрольных эмитенту организаций, предусматривающие право участия работников эмитента и работников подконтрольных эмитенту организаций в его уставном капитале, указываются 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, или указывается на отсутствие таких соглашений или обязательств. Для эмитентов, являющихся акционерными обществами, дополнительно раскрываются сведения о предоставлении или возможности предоставления работникам эмитента и работникам подконтрольных эмитенту организаций опционов эмитента.

Соглашения или обязательства эмитента или подконтрольных эмитенту организаций, предусматривающие право участия работников эмитента и работников подконтрольных эмитенту организаций в уставном капитале, отсутствуют.

Опционы эмитента работникам эмитента и подконтрольных эмитенту организаций не предоставлялись. Возможность предоставления опционов эмитента работникам эмитента и подконтрольных эмитенту организаций не предусмотрена.

Информация об изменениях в составе сведений настоящего пункта отчёта эмитента, которые произошли между отчетной датой и датой раскрытия отчётности, на основе которой в отчёте эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, которая известна или должна быть известна эмитенту на дату раскрытия соответствующей отчетности:

Изменений в составе информации настоящего пункта между отчетной датой и датой раскрытия соответствующей отчётности, на основе которой в отчёте эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, не происходило.

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: **4 097**

Общее количество номинальных держателей акций эмитента: **3**

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: **2 408**

Дата, на которую в данном списке указывались лица, имеющие право осуществлять права по акциям эмитента: **25.12.2024**

Владельцы **именных обыкновенные бездокументарные акций** эмитента, которые подлежали включению в такой список: **2 408**

Владельцы **акций именных привилегированных бездокументарных акций не подлежат включению в такой список.**

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:

Собственных акций, находящихся на балансе эмитента нет

Известная эмитенту информация о количестве акций эмитента, принадлежащих подконтрольным им организациям, отдельно по каждой категории (типу) акций:

Акции эмитента, принадлежащих подконтрольным ему организациям, нет

Информация об изменениях в составе сведений настоящего пункта отчёта эмитента, которые произошли между отчетной датой и датой раскрытия отчётности, на основе которой в отчёте эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, которая известна или должна быть известна эмитенту на дату раскрытия соответствующей отчетности:

Общее количество лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на дату окончания раскрытия соответствующей отчетности: **4 096**

3.2. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента или лицах, имеющих право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента

Информация в отношении лиц, имеющих право распоряжаться не менее чем 5 процентами голосов, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал эмитента

Полное фирменное наименование: ***Публичное акционерное общество "Современный коммерческий флот"***

Сокращенное фирменное наименование: ***ПАО "Совкомфлот"***

Место нахождения: ***Российская Федерация, 191186, г. Санкт-Петербург, Набережная реки Мойки 3, литер "А"***

ИНН: **7702060116**

ОГРН: **1027739028712**

Размер доли голосов в процентах, приходящихся на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которой имеет право распоряжаться лицо, %: **98,2874**

Вид права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которым обладает лицо: **прямое распоряжение**

Признак права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которым обладает лицо: **самостоятельное распоряжение**

Основание, в силу которого лицо имеет право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента: **доля участия в уставном капитале эмитента составляет 89,4563 %**

Сведения о лицах, контролирующих акционера эмитента, владеющего не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а в случае их отсутствия - о лицах, владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала такого акционера эмитента или не менее чем 20 процентами его обыкновенных акций:

Полное наименование: **Российская Федерация (в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом).**

В соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 05.06.2008 года № 432 «О Федеральном агентстве по управлению государственным имуществом» Федеральное агентство по управлению государственным имуществом является федеральным органом исполнительной власти, уполномоченным осуществлять управление и распоряжение в пределах своей компетенции имуществом, находящимся в собственности Российской Федерации.

Сокращенное наименование: **Росимущество**

ИНН: **7710723134**

ОГРН: **1087746829994**

Место нахождения: **Российская Федерация, 109012, г. Москва, Никольский пер., д. 9**

Размер доли голосов в процентах, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал эмитента, которой имеет право распоряжаться лицо: **82,81 %**

Вид права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции, составляющие уставный капитал эмитента, которым обладает лицо: **прямое распоряжение.**

Признак права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции, составляющие уставный капитал эмитента, которым обладает лицо: **самостоятельное распоряжение.**

Основание, в силу которого лицо имеет право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции, составляющие уставный капитал эмитента: **доля участия в уставном капитале эмитента составляет 82,81 %.**

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

Иных сведений нет

Изменений в составе информации настоящего пункта между отчетной датой и датой раскрытия соответствующей отчетности, на основе которой в отчете эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, не происходило.

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

Сведения о доле Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в уставном капитале эмитента и специальном праве ("золотой акции"):

размер доли уставного капитала эмитента, находящейся в государственной (федеральной, субъектов Российской Федерации), муниципальной собственности:

В уставном капитале эмитента нет долей, находящихся в государственной (федеральной, субъектов Российской Федерации), муниципальной собственности

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении эмитентом - акционерным обществом ("золотой акции"), срок действия специального права ("золотой акции")

Указанное право не предусмотрено

Изменений в составе информации настоящего пункта между отчетной датой и датой раскрытия

соответствующей отчётности, на основе которой в отчёте эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, не происходило.

3.4. Сделки эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность

Информация в настоящем пункте не приводится в связи с тем, что у эмитента отсутствуют ценные бумаги, допущенные к организованным торгам.

3.5. Крупные сделки эмитента

Информация в настоящем пункте не приводится в связи с тем, что у эмитента отсутствуют ценные бумаги, допущенные к организованным торгам.

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

4.1. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение

<...>

Изменений в составе информации настоящего пункта между отчетной датой и датой раскрытия соответствующей отчетности, на основе которой в отчёте эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, не происходило.

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

У эмитента отсутствуют в обращении облигации, в том числе размещённые в рамках программы облигаций, которые бы идентифицировались эмитентом как "зеленые облигации" и (или) "социальные облигации", и (или) "облигации устойчивого развития", и (или) "адаптационные облигации"

4.2.1. Информация о реализации проекта (проектов), для финансирования и (или) рефинансирования которого (которых) используются денежные средства, полученные от размещения зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций

Информация не приводится, т.к. у эмитента отсутствуют в обращении облигации, в том числе размещённые в рамках программы облигаций, которые бы идентифицировались обществом как "зеленые облигации" и (или) "социальные облигации", и (или) "облигации устойчивого развития", и (или) "адаптационные облигации"

4.2.2. Описание политики эмитента по управлению денежными средствами, полученными от размещения зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций

Информация не приводится, т.к. у эмитента отсутствуют в обращении облигации, в том числе размещённые в рамках программы облигаций, которые бы идентифицировались обществом как "зеленые облигации" и (или) "социальные облигации", и (или) "облигации устойчивого развития", и (или) "адаптационные облигации"

4.2.3. Отчет об использовании денежных средств, полученных от размещения зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций

Информация не приводится, т.к. у эмитента отсутствуют в обращении облигации, в том числе размещённые в рамках программы облигаций, которые бы идентифицировались обществом как "зеленые облигации" и (или) "социальные облигации", и (или) "облигации устойчивого развития", и (или) "адаптационные облигации"

4.2(1). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами инфраструктурных облигаций

У эмитента отсутствуют в обращении инфраструктурные облигации.

4.2(2). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами облигаций, связанных с целями устойчивого развития

У эмитента отсутствуют в обращении облигации, связанные с целями устойчивого развития.

4.2(3). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами облигаций климатического

перехода

У эмитента отсутствуют в обращении облигации климатического перехода.

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

В обращении нет облигаций эмитента, в отношении которых зарегистрирован проспект или размещенные путем открытой подписки, в отношении которых предоставлено обеспечение.

4.3.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием

Информация в настоящем пункте не приводится в связи с тем, что эмитент не размещал облигации с ипотечным покрытием

4.3.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с заложенным обеспечением денежными требованиями

Информация в настоящем пункте не приводится в связи с тем, что эмитент не выпускал облигации с заложенным обеспечением денежными требованиями

Изменений в составе информации настоящего пункта между отчетной датой и датой раскрытия соответствующей отчетности, на основе которой в отчете эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, не происходило.

4.4. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента

Информация в настоящем пункте не приводится в связи с тем, что у эмитента отсутствуют ценные бумаги, допущенные к организованным торгам.

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: *107996, Российская Федерация, г. Москва, ул. Стромынка, д. 18, корпус 13*

ИНН: *7726030449*

ОГРН: *1027739216757*

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

Номер: *045-13956-000001*

Дата выдачи: *03.12.2002*

Дата окончания действия: *Бессрочная*

Наименование органа, выдавшего лицензию: *ФКЦБ России*

Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента: *15.06.1996*

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

Изменений в составе информации настоящего пункта между отчетной датой и датой раскрытия соответствующей отчетности, на основе которой в отчете эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, не происходило.

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

В обращении находятся ценные бумаги эмитента с централизованным учетом прав

Полное фирменное наименование: *Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»*

Сокращенное фирменное наименование: *НКО АО НРД*

Место нахождения: *Российская Федерация, 105066, город Москва, улица Спартаковская, дом 12*

ИНН: *7702165310*

ОГРН: *1027739132563*

Данные о лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности

Номер: *045-12042-000100*

Дата выдачи: *19.02.2009*

Дата окончания действия: *без ограничения срока действия*

Наименование органа, выдавшего лицензию: *ФСФР России*

Изменений в составе информации настоящего пункта между отчетной датой и датой раскрытия соответствующей отчетности, на основе которой в отчете эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, не происходило.

4.6. Информация об аудиторе эмитента

Указывается 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»**

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

ИНН: **7709383532**

ОГРН: **1027739707203**

Место нахождения: **115035, Россия, г. Москва, Садовническая наб., д. 77, стр. 1**

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов

Полное наименование: **Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС)**

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:

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	Вид отчетности эмитента, в отношении которой аудитором проводилась (будет проводиться) проверка (бухгалтерская (финансовая) отчетность; консолидированная финансовая отчетность или финансовая отчетность)
2022	Бухгалтерская (финансовая) отчетность
	Консолидированная финансовая отчетность
2023	Бухгалтерская (финансовая) отчетность
	Консолидированная финансовая отчетность
2024	Бухгалтерская (финансовая) отчетность
	Консолидированная финансовая отчетность

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»**

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 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 заверченный отчетный год, с отдельным указанием размера вознаграждения, выплаченного за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности эмитента и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг: **размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору по обязательной проверке консолидированной финансовой отчетности, составленной в соответствии с МСФО, составил 15,6 млн руб. (без НДС и накладных расходов); по обязательному аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности 1,1 млн руб. (без НДС и накладных расходов)**

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: *информация о вознаграждении, выплаченном аудитору, который проводил проверку консолидированной финансовой отчетности эмитента, не раскрывается в отношении эмитента и подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, поскольку предоставление такой информации по мнению эмитента не является рациональным, исходя из условий осуществляемой хозяйственной деятельности, размера группы эмитента, соотношения затрат на формирование такой информации и ее полезности (ценности) для заинтересованных лиц*

Порядок выбора аудитора эмитентом:

Процедура конкурса, связанного с выбором аудитора, и его основные условия: конкурс по выбору аудитора осуществляет ПАО «Совкомфлот» - головная компания одноименной группы, участником которой является Эмитент.

Основные условия процедуры конкурса ПАО «Совкомфлот», связанного с выбором аудитора (аудиторской организации):

В соответствии со статьей 5 Федерального закона от 30.12.2008 года № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» бухгалтерская (финансовая) отчетность и консолидированная финансовая отчетность подлежат обязательному аудиту. Договор на проведение обязательного аудита вышеуказанной отчетности 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 ПАО «Совкомфлот» ежегодно проводится открытый конкурс по выбору аудитора, осуществляющего независимую проверку бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации, и консолидированной финансовой отчетности, 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:

В соответствии со ст. 86 Федерального закона «Об акционерных обществах» и ст. 41 Устава ПАО «Новошип» аудитор утверждается Общим собранием акционеров Эмитента. Утверждение происходит на основании рекомендаций Совета директоров Эмитента о кандидатуре аудитора, которые формируются, как правило, с учетом целесообразности привлечения единого аудитора для компаний группы «Совкомфлот». После окончания процедуры утверждения Общим собранием акционеров ПАО «Новошип» кандидатуры аудитора, Эмитент с ним заключает договор сроком на один год.

Общим собранием акционеров ПАО «Новошип», состоявшимся 28 июня 2024 года, Общество с ограниченной ответственностью «Центр аудиторских технологий и решений – аудиторские услуги» утверждено для проведения аудита годовой бухгалтерской отчетности и консолидированной финансовой отчетности эмитента за 2024 год (Протокол № 48 от 01.07.2024).

Изменений в составе информации настоящего пункта между отчетной датой и датой раскрытия соответствующей отчетности, на основе которой в отчете эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, не происходило.

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 указанная отчетность подлежит раскрытию³:

<https://e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=4384&type=4>

5.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Ссылка на страницу в сети Интернет, на которой отчетность подлежит раскрытию⁴:

<https://e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=4384&type=3>

³ Эмитент может не раскрывать либо раскрывать частично информацию с учетом положений постановления Правительства РФ 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», предоставляющего эмитентам право осуществлять раскрытие информации в ограниченном объеме

⁴ Эмитент может не раскрывать либо раскрывать частично информацию с учетом положений постановления Правительства РФ 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», предоставляющего эмитентам право осуществлять раскрытие информации в ограниченном объеме