

air cargo **Aviacon** 



Годовой отчет **2008**

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ ОАО АК «АВИАКОН ЦИТОТРАНС» ЗА 2008

Содержание

1. Информация об Авиакомпании	3
2. Основные показатели деятельности	4
3. Отчет о деятельности по основным направлениям в 2008 году	5
Приложение №1	
Руководство Авиакомпании и органы контроля на 31.12.2008	6
Приложение №2	
Основные факторы риска, связанные с деятельностью Авиакомпании	8
Приложение №3	
Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Авиакомпании.	
Информация о крупных сделках и сделках, в совершении которых имеется заинтересованность	9
Приложение №4	
Сведения о соблюдении Кодекса корпоративного поведения	10

1. Информация об Авиакомпании

Фирменное наименование

Полное (сокращенное) фирменное наименование на русском и английском языках: Открытое акционерное общество Авиакомпания «АВИАКОН ЦИТОТРАНС» (ОАО АК «АВИАКОН ЦИТОТРАНС»), Air company «AVIACON ZITOTRANS» (Air company «AZT»).

Сведения о создании и государственной регистрации

Авиакомпания создана путем учреждения и зарегистрирована 02.06.1995 Управлением государственной регистрации г. Екатеринбурга за №05040 (приказ №99 от 02.06.1995). Запись об Авиакомпании внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 09.08.2002 Инспекцией МНС России по Верх-Исетскому району г. Екатеринбурга за основным государственным регистрационным номером 1026602311240.

Основной вид деятельности и география полетов

Авиакомпания осуществляет воздушные чартерные грузовые перевозки сверхтяжелых, крупногабаритных и опасных грузов с использованием самолета Ил-76. География полетов – более чем 300 аэропортов в 128 странах мира. Основные направления полетов: Европа, Россия, Азия, Африка, Ближний Восток, Северная и Южная Америка.

Место нахождения и контакты

Россия, 620026, Свердловская область, город Екатеринбург, улица Белинского, дом 56, офис 605

Телефон / факс: (343) 379-22-35 / (343) 379-22-73

E-mail: info@aviacon.ru

<http://www.aviacon.ru>

Уставный капитал

Уставный капитал составляет 11 010 070 рублей и состоит из 11 010 070 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 рубль каждая.

Структура акционерного капитала

Акционеры	Количество акций, шт.	Доля в уставном капитале, %
Физические лица	605 9440	55,04
Юридические лица	495 0630	44,96

Держатель реестра акционеров

Авиакомпания является держателем реестра акционеров Авиакомпании.

Аудитор

Общество с ограниченной ответственностью «ФинЭкспертиза» (ООО «ФинЭкспертиза»)

129110, Москва, Проспект Мира, дом 69, стр.1

Телефон / факс: (495) 775-22-00, 775-22-01, 775-22-02, 775-22-03 (многоканальный)

E-mail: info@finexpertiza.ru

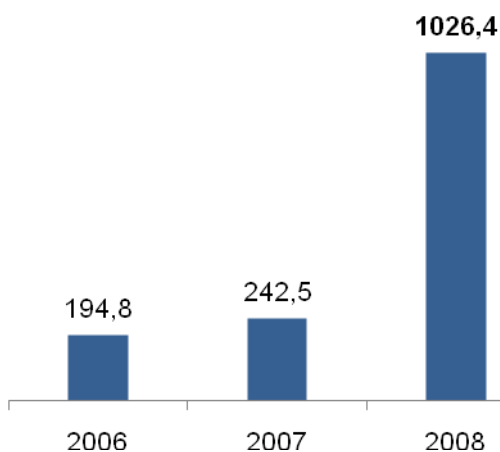
<http://www.finexpertiza.ru>

Лицензия на осуществление аудиторской деятельности № E002588 выдана Министерством финансов Российской Федерации 06.11.2002 сроком до 06.11.2012.

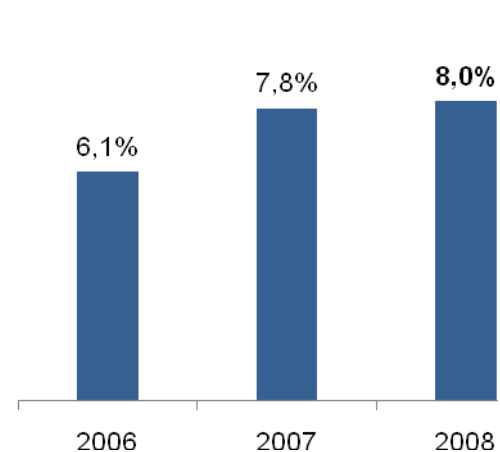
2. Основные показатели деятельности

		2006	2007	2008	Прирост 2008
Финансовые показатели					
Выручка	млн.руб.	194,8	242,5	1026,4	323%
Прибыль от продаж	млн.руб.	0,2	18,9	81,3	330%
Прибыль до налогообложения	млн.руб.	1,6	6,4	24,8	288%
Чистая прибыль	млн.руб.	1,2	4,8	10,2	113%
Показатели доходности					
Рентабельность продаж	%	0,1%	7,8%	7,9%	+0,1pts
Рентабельность активов	%	0,8%	2,9%	15,7%	+12,8pts
Производственные показатели					
Грузооборот	тыс.ткм	51398	46237	55459	20%
Налет	ч	2840	3099	4125	33%
Количество самолетовылетов		863	1157	1 334	13%
Доля на мировом рынке Ил-76	%	6,1%	7,8%	8,0%	3%

Выручка в млн.руб.



Доля на мировом рынке Ил-76, %



3. Отчет о деятельности по основным направлениям в 2008 году

В 2008 году Авиакомпания продолжила реализацию стратегических задач и планов, направленных на повышение компетенции в области эксплуатации Ил-76, обновление и модернизацию парка воздушных судов, освоение новых авиационных рынков, а также обеспечение высокого качества услуг в области грузовых авиаперевозок.

Результатом деятельности Авиакомпании в 2008 году стал устойчивый рост финансовых и производственных показателей. Выручка увеличилась на 323% и составила 1026,4 млн.руб. Грузооборот составил 55459 тыс. ткм, что на 20% больше, чем в 2007 году. Доля долгосрочных контрактов увеличилась до 63% (в 2007 – 25%). Авиакомпания вошла в семерку российских авиакомпаний по международному грузообороту (по данным Транспортной клиринговой палаты) и в пятерку крупнейших операторов мирового рынка грузоперевозок с использованием Ил-76, стала членом Международной грузовой ассоциации (TIACA).

Оставаясь активным игроком на рынке негабаритных, опасных и гуманитарных грузов, Авиакомпания расширила в 2008 году географию полетов до 128 стран, получила сертификаты иностранного оператора в Канаде, КНР и начала работу на трансатлантическом направлении (Латинская и Южная Америка, Канада).

Одним из значимых шагов в 2008 году стало приобретение двух Ил-76, что сделало Авиакомпанию одним из крупных собственников Ил-76 в России. Ввод новых воздушных судов в эксплуатацию запланирован на 2 и 4 кварталы 2009 года.

В целях снижения топливозависимости и топливной составляющей затрат, в Авиакомпании в 2008 году была разработана программа повышения топливной эффективности, в рамках которой были заключены прямые договоры с поставщиками топлива, внедрена система SITA Flight Briefing и модернизирован аэронавигационный комплекс воздушных судов.

Техническому оснащению воздушных судов в 2008 году было уделено особое внимание. Самолеты Авиакомпании были оборудованы новыми метеолокаторами и спутниковыми навигационными системами GPS / ГЛОНАСС, впоследствии соединенными с системой автоматического управления полетами.

В рамках комплексной программы управления рисками в 2008 году в Авиакомпании была внедрена система управления безопасностью полетов SMS. Началось внедрение международных стандартов эксплуатационной безопасности полетов IOSA и системы автоматического планирования и управления полетами Open Sky. Заключен комплексный договор страхования каско воздушных судов, жизни и здоровья экипажей и ответственности Авиакомпании перед третьими лицами со страховым брокером Aon Corporation.

Авиакомпания активно инвестировала в повышение профессионального уровня летного состава – в 2008 году бюджет расходов на обучение был увеличен на 20%. Среднее полетное время на экипаж в 2008 году составило 520 часов.

В целом 2008 год стал годом стабильного движения к намеченным целям и подтвердил положительные перспективы Авиакомпании. Доверие клиентов как российских, так и зарубежных, стало гарантом укрепления позиций Авиакомпании на рынке международных грузовых авиаперевозок.

Приложение №1

Руководство Авиакомпания и органы контроля на 31.12.2008

1. Совет директоров Авиакомпания

Савельев Валерий Борисович – Председатель Совета директоров

Год рождения: 1962
 Образование: РГППУ, аспирантура, кандидат педагогических наук, 2003
 УрГППУ, инженер-педагог, 2001
 МГТУ ГА, руководитель предприятий гражданской авиации, 2000
 Доля участия и доля акций: 55,04%.

Наумова Ольга Владимировна – Заместитель председателя Совета директоров

Год рождения: 1960
 Образование: УрГЮА, юрист, 2003
 УрГУ, математик, 1982
 Доля участия и доля акций: 0%.

Кузнецов Илья Леонидович

Год рождения: 1975
 Образование: Harvard Business School, GMP, 2009
 МГТУ ГА, руководитель предприятий гражданской авиации, 2007
 УрГЭУ, экономист, 1996
 Доля участия и доля акций: 0%.

Болтенков Николай Васильевич

Год рождения: 1954
 Образование: КРАТУ ГА, радиотехник, 1975
 Доля участия и доля акций: 0%.

Дроздова Ирина Сергеевна

Год рождения: 1975
 Образование: РЭА им. Г.В. Плеханова, экономист, 2002
 Доля участия и доля акций: 0%.

Шашорин Александр Васильевич

Год рождения: 1963
 Образование: КИИ ГА, радиоинженер, 1986
 Доля участия и доля акций: 0%.

Критерии определения и размер вознаграждения (компенсации расходов) членам Совета директоров устанавливаются Общим собранием акционеров.

Решение о выплате вознаграждения (компенсации расходов) членам Совета директоров в 2008 году не принималось.

2. Ревизионная комиссия

Поскотинова Татьяна Анатольевна – Председатель Ревизионной комиссии

Год рождения: 1950
 Образование: квалификационный аттестат аудитора, 2001
 сертификат профессионального бухгалтера-консультанта, 1998
 УПИ им. С.М. Кирова, инженер-экономист, 1973
 Доля участия и доля акций: 0%.

Савельева Наталья Борисовна

Год рождения: 1964
 Образование: ЛПИ им. М.И.Калинина, инженер-системотехник, 1994
 Доля участия и доля акций: 0%. Приходится сестрой члену Совета директоров Савельеву В.Б.

Ухова Ирина Алексеевна

Год рождения: 1959
 Образование: аттестат налогового консультанта, 2004 (2006, 2008)
 аттестат профессионального бухгалтера, 2001 (2006)
 СИНХ, экономист, 1985
 Доля участия и доля акций: 0%.

3. Генеральный директор

Кузнецов Илья Леонидович

Год рождения: 1975
 Образование: Harvard Business School, GMP, 2009
 МГТУ ГА, руководитель предприятий гражданской авиации, 2007
 УргЭУ, экономист, 1996
 Доля участия и доля акций: 0%.

Критерии определения и размер вознаграждения Генерального директора установлены трудовым договором (контрактом), заключенным между Авиакомпанией и Генеральным директором.

Приложение №2

Основные факторы риска, связанные с деятельностью Авиакомпании

Деятельность Авиакомпании подвержена воздействию как общеэкономическим, так и специфических отраслевых рисков. Построение комплексной системы управления рисками с учетом практики ведущих мировых авиакомпаний, позволяющей создать предупредительную систему управления рисками, а также требований ICAO, является одним из приоритетных направлений развития Авиакомпании и находится на контроле Совета директоров.

Страновые риски - риски, связанные с нестабильной политической и социально-экономической ситуацией в странах полетов Авиакомпании.

Служба авиационной безопасности Авиакомпании во взаимодействии с компетентными консалтинговыми организациями осуществляет мониторинг уровня страновых рисков и при необходимости принимает соответствующие меры реагирования (приостановление полетов, повышение мер авиационной безопасности, усиление санитарно-эпидемиологического контроля и др.). Важным фактором является консультационная поддержка со стороны МИД РФ.

Правовые риски - риски, связанные с изменением правового регулирования деятельности на воздушном транспорте, валютного регулирования, налогового законодательства, правил таможенного контроля и пошлин, требований по лицензированию.

Авиакомпания осуществляет свою деятельность на основе соблюдения норм международного права (включая резолюции Совета безопасности ООН), законодательства РФ, требований лицензирующего и контролирующего органа. Юридическая служба Авиакомпании осуществляет мониторинг изменений установленных требований и правоприменительной практики, оценивает характер таких изменений и при необходимости вносит коррективы в деятельность Авиакомпании.

Риски, связанные с конкуренцией - риски, связанные с обострением конкуренции на рынке грузовых авиаперевозок, консолидацией и укрупнением отечественных авиаперевозчиков, развитием наземного транспорта и его инфраструктуры.

Авиакомпания работает на рынке рамповых грузовых авиаперевозок с использованием уникального воздушного судна Ил-76, количество которых в коммерческой эксплуатации ограничено. Появление аналогов данному типу воздушных судов ожидается не ранее 2018 г.

Повышенные эксплуатационные риски - риски, связанные с эксплуатацией воздушных судов.

В соответствии с требованиями ICAO в Авиакомпании с 01.01.2009 внедряется система управления безопасностью полетов (Safety Management System – SMS), которая направлена на заблаговременную идентификацию и оценку рисков, принятие корректирующих воздействий и обеспечение мер эффективного контроля.

Дефицит квалифицированных кадров, в особенности летного состава, является характерным для отрасли. Авиакомпания проводит открытую кадровую политику, направленную на привлечение и обучение новых пилотов, а также на постоянное повышение квалификации действующего летного состава. В 2008 году была продолжена переподготовка экипажей воздушных судов на базе Ульяновского высшего авиационного училища ГА.

Риск удорожания потребляемых ресурсов и услуг

Основной статьей затрат в структуре себестоимости являются затраты на авиа ГСМ, рост цен на которые зависит от биржевых цен на нефть. В целях снижения данного риска Авиакомпания заключает прямые контракты с топливными компаниями, хеджирование при этом не применяется. При заключении долгосрочных контрактов используется гибкая тарифная политика в привязке к топливным индексам Platts.

Валютный риск - риск, связанный с колебаниями обменных курсов иностранных валют к рублю.

Существенную часть выручки Авиакомпания получает в твердых валютах и стремится обеспечить соответствие структур валютных поступлений и затрат.

Кредитный риск - риск, связанный с возможными финансовыми потерями вследствие неоплаты или просроченной оплаты клиентами-должниками своих финансовых обязательств.

Авиакомпания предоставляет своим клиентам кредитные условия платежа только после тщательного анализа их финансового состояния и при условии положительного опыта сотрудничества. В дальнейшем финансовая служба Авиакомпании осуществляет мониторинг платежеспособности клиентов и при необходимости принимает оперативные меры по сокращению лимитов кредитования.

Страхование

Комплексное консультирование Авиакомпании осуществляется крупнейшим авиационным страховым брокером Aop Corporation и включает организацию страхования каско воздушных судов, жизни и здоровья экипажей и ответственности перед третьими лицами, в том числе военные риски и широкое географическое покрытие, с лимитом ответственности в 300 млн. SDR на каждое воздушное судно.

Приложение №3

Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Авиакомпания. Информация о крупных сделках и сделках, в совершении которых имеется заинтересованность

1. Решений о выплате (объявлении) дивидендов по акциям Авиакомпания по результатам 2007 финансового года, а также первого квартала, полугодия, девяти месяцев 2008 финансового года Общим собранием акционеров не принималось.

2. Перечень совершенных Авиакомпанией в 2008 году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» №208-ФЗ от 26.12.1995 крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с Уставом Авиакомпания распространяется порядок одобрения крупных сделок:

№ п/п	Наименование контрагента	Существенные условия сделки		Орган управления, принявший решение об одобрении сделки; № и дата протокола
		Предмет	Цена	
1.	ОАО «Авиакомпания «Самара»	Приобретение 2 ВС типа Ил-76ТД	24'500'000,00	Совет директоров, №1 от 21.02.2008
2.	Altair Middle East (FZE)	Приобретение услуг по организационному обеспечению нерегулярных рейсов	Определяется в каждом конкретном случае на основании заявки	Совет директоров, №1 от 21.02.2008

3. Перечень совершенных Авиакомпанией в 2008 году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» №208-ФЗ от 26.12.1995 сделками, в совершении которых имеется заинтересованность:

№ п/п	Наименование контрагента	Существенные условия сделки		Заинтересованное лицо	Орган управления, принявший решение об одобрении сделки; № и дата протокола
		Предмет	Цена		
1.	ООО «ТехАвиа»	Предоставление займа	4'000'000,00	Савельев В.Б., ЗАО «Проектные технологии»	Общее собрание акционеров, б/н от 14.02.2008
2.	ЗАО «Сберинвестбанк»	Выдача поручительства	1'500'000,00	Шашорин А.В.	Совет директоров, №1 от 21.02.2008
3.	ОАО «АВС-Групп»	Приобретение акций дополнительного выпуска	3'380'000,00	Савельев В.Б., ЗАО «Проектные технологии»	Общее собрание акционеров, №2/08 от 19.06.2008
4.	ООО «АВС-Спорт»	Приобретение авиационного имущества	1'830'000,00	Савельев В.Б., ЗАО «Проектные технологии»	Общее собрание акционеров, №3/08 от 31.07.2008
5.	ООО «Персона Грата»	Приобретение авиационного имущества	1'190'000,00	Савельев В.Б., ЗАО «Проектные технологии»	Общее собрание акционеров, №3/08 от 31.07.2008
6.	ООО «Уральская недвижимость-СВ»	Приобретение авиационного имущества	2'770'000,00	Савельев В.Б., ЗАО «Проектные технологии»	Общее собрание акционеров, №3/08 от 31.07.2008

Приложение №4

Сведения о соблюдении Кодекса (Свода правил) корпоративного поведения, одобренного на заседании Правительства Российской Федерации от 28 ноября 2001 года (протокол №49) и рекомендованного к применению ФКЦБ РФ 04 апреля 2002 года (распоряжение №421/р)

№	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
Общее собрание акционеров			
1	Извещение акционеров о проведении общего собрания акционеров не менее чем за 30 дней до даты его проведения независимо от вопросов, включенных в его повестку дня, если законодательством не предусмотрен больший срок	Соблюдается	Исполняется на практике в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» №120-ФЗ ст.52
2	Наличие у акционеров возможности ознакомиться со списком лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, начиная со дня сообщения о проведении общего собрания акционеров и до закрытия очного общего собрания акционеров, а в случае заочного общего собрания акционеров – до даты окончания приема бюллетеней для голосования	Соблюдается	Исполняется на практике в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» №120-ФЗ ст. 51
3	Наличие у акционеров возможности ознакомиться с информацией (материалами), подлежащей предоставлению при подготовке к проведению общего собрания акционеров, посредством электронных средств связи, в том числе посредством сети Интернет	Соблюдается	Исполняется на практике. Обществом ведутся работы по обеспечению акционерам такой возможности посредством сети Интернет (на веб-сайте Общества: http://www.aviacon.ru)
4	Наличие у акционера возможности внести вопрос в повестку дня общего собрания акционеров или потребовать созыва общего собрания акционеров без предоставления выписки из реестра акционеров, если учет его прав на акции осуществляется в системе ведения реестра акционеров, а в случае, если его права на акции учитываются на счете депо, – достаточность выписки со счета депо для осуществления вышеуказанных прав	Соблюдается	
5	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об обязательном присутствии на общем собрании акционеров генерального директора, членов правления, членов совета директоров, членов ревизионной комиссии и аудитора акционерного общества	Частично соблюдается	Исполняется на практике. Указанные лица обычно присутствуют на проводимых Общих собраниях акционеров
6	Обязательное присутствие кандидатов при рассмотрении на общем собрании акционеров вопросов об избрании членов совета директоров, генерального директора, членов правления, членов ревизионной комиссии, а также вопроса об утверждении аудитора акционерного общества	Частично соблюдается	Исполняется на практике. Указанные лица обычно присутствуют на проводимых Общих собраниях акционеров
7	Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры регистрации участников общего собрания акционеров	Соблюдается	
Совет директоров			
8	Наличие в уставе акционерного общества полномочия совета директоров по ежегодному утверждению финансово-хозяйственного плана акционерного общества	Соблюдается	Устав Общества ст. 8.2.1 Положение о Совете директоров Общества ст. 2
9	Наличие утвержденной советом директоров процедуры управления рисками в акционерном обществе	Не соблюдается	Процедура управления рисками в Обществе находится в стадии разработки
10	Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров принять решение о приостановлении полномочий генерального директора, назначаемого общим собранием акционеров	Не соблюдается	

11	Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров устанавливать требования к квалификации и размеру вознаграждения генерального директора, членов правления, руководителей основных структурных подразделений акционерного общества	Частично соблюдается	Устав Общества ст. 8.2.17
12	Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров утверждать условия договоров с генеральным директором и членами правления	Частично соблюдается	Устав Общества ст. 8.2.17
13	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования о том, что при утверждении условий договоров с генеральным директором (управляющей организацией, управляющим) и членами правления голоса членов совета директоров, являющихся генеральным директором и членами правления, при подсчете голосов не учитываются	Не соблюдается	
14	Наличие в составе совета директоров акционерного общества не менее 3 независимых директоров, отвечающих требованиям Кодекса корпоративного поведения	Не соблюдается	
15	Отсутствие в составе совета директоров акционерного общества лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг	Соблюдается	
16	Отсутствие в составе совета директоров акционерного общества лиц, являющихся участником, генеральным директором (управляющим), членом органа управления или работником юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом	Соблюдается	
17	Наличие в уставе акционерного общества требования об избрании совета директоров кумулятивным голосованием	Соблюдается	Устав Общества ст. 8.6
18	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности членов совета директоров воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами акционерного общества, а в случае возникновения такого конфликта – обязанности раскрывать совету директоров информацию об этом конфликте	Частично соблюдается	Во внутренних документах Общества отсутствует формулировка данных обязанностей. В тоже время, согласно Уставу Общества и Положению о Совете директоров, члены Совета директоров Общества при осуществлении своих прав и исполнении обязанностей должны действовать в интересах Общества, осуществлять свои права и исполнять обязанности в отношении Общества добросовестно и разумно
19	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности членов совета директоров письменно уведомлять совет директоров о намерении совершить сделки с ценными бумагами акционерного общества, членами совета директоров которого они являются, или его дочерних (зависимых) обществ, а также раскрывать информацию о совершенных ими сделках с такими ценными бумагами	Не соблюдается	Исполняется на практике
20	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о проведении заседаний совета директоров не реже одного раза в шесть недель	Не соблюдается	Исполняется на практике. Заседания Совета директоров проводятся ежемесячно в соответствии с Планом работы Совета директоров

21	Проведение заседаний совета директоров акционерного общества в течение года, за который составляется годовой отчет акционерного общества, с периодичностью не реже одного раза в шесть недель	Соблюдается	Заседания Совета директоров проводятся ежемесячно в соответствии с Планом работы Совета директоров
22	Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка проведения заседаний совета директоров	Соблюдается	Устав Общества ст.8 и Положение о Совете директоров ст. 8
23	Наличие во внутренних документах акционерного общества положения о необходимости одобрения советом директоров сделок акционерного общества на сумму 10 и более процентов стоимости активов общества, за исключением сделок, совершаемых в процессе обычной хозяйственной деятельности	Не соблюдается	Исполняется на практике
24	Наличие во внутренних документах акционерного общества права членов совета директоров на получение от исполнительных органов и руководителей основных структурных подразделений акционерного общества информации, необходимой для осуществления своих функций, а также ответственности за непредоставление такой информации	Соблюдается	Положение о Совете директоров ст. 4
25	Наличие комитета совета директоров по стратегическому планированию или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям)	Не соблюдается	В настоящее время комитет Совета директоров по стратегическому планированию не создан
26	Наличие комитета совета директоров (комитета по аудиту), который рекомендует совету директоров аудитора акционерного общества и взаимодействует с ним и ревизионной комиссией акционерного общества	Не соблюдается	В настоящее время комитет Совета директоров по аудиту не создан
27	Наличие в составе комитета по аудиту только независимых и неисполнительных директоров	Не применимо	В настоящее время комитет Совета директоров по аудиту не создан
28	Осуществление руководства комитетом по аудиту независимым директором	Не применимо	В настоящее время комитет Совета директоров по аудиту не создан
29	Наличие во внутренних документах акционерного общества права доступа всех членов комитета по аудиту к любым документам и информации акционерного общества при условии неразглашения ими конфиденциальной информации	Не применимо	В настоящее время комитет Совета директоров по аудиту не создан
30	Создание комитета совета директоров (комитета по кадрам и вознаграждениям), функцией которого является определение критериев подбора кандидатов в члены совета директоров и выработка политики акционерного общества в области вознаграждения	Не соблюдается	В настоящее время комитет Совета директоров по кадрам и вознаграждениям не создан
31	Осуществление руководства комитетом по кадрам и вознаграждениям независимым директором	Не применимо	В настоящее время комитет Совета директоров по кадрам и вознаграждениям не создан
32	Отсутствие в составе комитета по кадрам и вознаграждениям должностных лиц акционерного общества	Не применимо	В настоящее время комитет Совета директоров по кадрам и вознаграждениям не создан
33	Создание комитета совета директоров по рискам или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям)	Не соблюдается	В настоящее время комитет Совета директоров по рискам не создан
34	Создание комитета совета директоров по урегулированию корпоративных конфликтов или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям)	Не соблюдается	В настоящее время комитет Совета директоров по урегулированию корпоративных конфликтов не создан

35	Отсутствие в составе комитета по урегулированию корпоративных конфликтов должностных лиц акционерного общества	Не применимо	В настоящее время комитет Совета директоров по урегулированию корпоративных конфликтов не создан
36	Осуществление руководства комитетом по урегулированию корпоративных конфликтов независимым директором	Не применимо	В настоящее время комитет Совета директоров по урегулированию корпоративных конфликтов не создан
37	Наличие утвержденных советом директоров внутренних документов акционерного общества, предусматривающих порядок формирования и работы комитетов совета директоров	Не соблюдается	
38	Наличие в уставе акционерного общества порядка определения кворума совета директоров, позволяющего обеспечивать обязательное участие независимых директоров в заседаниях совета директоров	Не соблюдается	
Исполнительные органы			
39	Наличие коллегиального исполнительного органа (правления) акционерного общества	Не соблюдается	
40	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества положения о необходимости одобрения правлением сделок с недвижимостью, получения акционерным обществом кредитов, если указанные сделки не относятся к крупным сделкам и их совершение не относится к обычной хозяйственной деятельности акционерного общества	Не применимо	
41	Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры согласования операций, которые выходят за рамки финансово-хозяйственного плана акционерного общества	Частично соблюдается	Исполняется на практике. Фактически, все операции, которые выходят за рамки финансово-хозяйственного плана Общества, рассматриваются и одобряются Советом директоров Общества
42	Отсутствие в составе исполнительных органов лиц, являющихся участником, генеральным директором (управляющим), членом органа управления или работником юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом	Соблюдается	
43	Отсутствие в составе исполнительных органов акционерного общества лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг. Если функции единоличного исполнительного органа выполняются управляющей организацией или управляющим – соответствие генерального директора и членов правления управляющей организации либо управляющего требованиям, предъявляемым к генеральному директору и членам правления акционерного общества	Соблюдается	
44	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества запрета управляющей организации (управляющему) осуществлять аналогичные функции в конкурирующем обществе, а также находиться в каких-либо иных имущественных отношениях с акционерным обществом, помимо оказания услуг управляющей организации (управляющего)	Не соблюдается	Функции единоличного исполнительного органа Общества управляющей организации (управляющему) не передавались

45	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности исполнительных органов воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами акционерного общества, а в случае возникновения такого конфликта – обязанности информировать об этом совет директоров	Частично соблюдается	Во внутренних документах Общества отсутствует формулировка данных обязанностей. В тоже время, согласно Уставу Общества и договору, заключенному с Генеральным директором Общества, Генеральный директор Общества при осуществлении своих прав и исполнении обязанностей должен действовать в интересах Общества, осуществлять свои права и исполнять обязанности в отношении Общества добросовестно и разумно
46	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества критериев отбора управляющей организации (управляющего)	Не соблюдается	Функции единоличного исполнительного органа Общества управляющей организации (управляющему) не передавались
47	Представление исполнительными органами акционерного общества ежемесячных отчетов о своей работе совету директоров	Соблюдается	
48	Установление в договорах, заключаемых акционерным обществом с генеральным директором (управляющей организацией, управляющим) и членами правления, ответственности за нарушение положений об использовании конфиденциальной и служебной информации	Соблюдается	
Секретарь общества			
49	Наличие в акционерном обществе специального должностного лица (секретаря общества), задачей которого является обеспечение соблюдения органами и должностными лицами акционерного общества процедурных требований, гарантирующих реализацию прав и законных интересов акционеров общества	Не соблюдается	
50	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества порядка назначения (избрания) секретаря общества и обязанностей секретаря общества	Не соблюдается	
51	Наличие в уставе акционерного общества требований к кандидатуре секретаря общества	Не соблюдается	
Существенные корпоративные действия			
52	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об одобрении крупной сделки до ее совершения	Соблюдается	Одобрение крупных сделок осуществляется в соответствии с законодательством РФ
53	Обязательное привлечение независимого оценщика для оценки рыночной стоимости имущества, являющегося предметом крупной сделки	Не соблюдается	
54	Наличие в уставе акционерного общества запрета на принятие при приобретении крупных пакетов акций акционерного общества (поглощении) каких-либо действий, направленных на защиту интересов исполнительных органов (членов этих органов) и членов совета директоров акционерного общества, а также ухудшающих положение акционеров по сравнению с существующим (в частности, запрета на принятие советом директоров до окончания предполагаемого срока приобретения акций решения о выпуске дополнительных акций, о выпуске ценных бумаг, конвертируемых в акции, или ценных бумаг, предоставляющих право приобретения акций общества, даже если право принятия такого решения предоставлено ему уставом)	Не соблюдается	

55	Наличие в уставе акционерного общества требования об обязательном привлечении независимого оценщика для оценки текущей рыночной стоимости акций и возможных изменений их рыночной стоимости в результате поглощения	Не соблюдается	
56	Отсутствие в уставе акционерного общества освобождения приобретателя от обязанности предложить акционерам продать принадлежащие им обыкновенные акции общества (эмиссионные ценные бумаги, конвертируемые в обыкновенные акции) при поглощении	Не соблюдается	
57	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об обязательном привлечении независимого оценщика для определения соотношения конвертации акций при реорганизации	Не соблюдается	
Раскрытие информации			
58	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, определяющего правила и подходы акционерного общества к раскрытию информации (Положения об информационной политике)	Не соблюдается	
59	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации о целях размещения акций, о лицах, которые собираются приобрести размещаемые акции, в том числе крупный пакет акций, а также о том, будут ли высшие должностные лица акционерного общества участвовать в приобретении размещаемых акций общества	Не соблюдается	
60	Наличие во внутренних документах акционерного общества перечня информации, документов и материалов, которые должны предоставляться акционерам для решения вопросов, выносимых на общее собрание акционеров	Соблюдается	Акционерам Общества при подготовке к общему собранию акционеров информация (материалы) предоставляется в порядке и объеме, установленном законодательством РФ
61	Наличие у акционерного общества веб-сайта в сети Интернет и регулярное раскрытие информации об акционерном обществе на этом веб-сайте	Соблюдается	http://www.aviacon.ru
62	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации о сделках акционерного общества с лицами, относящимися в соответствии с уставом к высшим должностным лицам акционерного общества, а также о сделках акционерного общества с организациями, в которых высшим должностным лицам акционерного общества прямо или косвенно принадлежит 20 и более процентов уставного капитала акционерного общества или на которые такие лица могут иным образом оказать существенное влияние	Не соблюдается	Общество осуществляет раскрытие информации в соответствии с законодательством РФ
63	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации обо всех сделках, которые могут оказать влияние на рыночную стоимость акций акционерного общества	Не соблюдается	Общество осуществляет раскрытие информации в соответствии с законодательством РФ
64	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа по использованию существенной информации о деятельности акционерного общества, акциях и других ценных бумагах общества и сделках с ними, которая не является общедоступной и раскрытие которой может оказать существенное влияние на рыночную стоимость акций и других ценных бумаг акционерного общества	Не соблюдается	
Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью			
65	Наличие утвержденных советом директоров процедур внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью акционерного общества	Соблюдается	Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляется Советом директоров Общества, Ревизионной комиссией (Ревизором) Общества, а также независимой

			аудиторской организацией (аудитором)
66	Наличие специального подразделения акционерного общества, обеспечивающего соблюдение процедур внутреннего контроля (контрольно-ревизионной службы)	Не соблюдается	Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляется Советом директоров Общества, Ревизионной комиссией (Ревизором) Общества, а также независимой аудиторской организацией (аудитором)
67	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования об определении структуры и состава контрольно-ревизионной службы акционерного общества советом директоров	Не применимо	
68	Отсутствие в составе контрольно-ревизионной службы лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг	Не применимо	
69	Отсутствие в составе контрольно-ревизионной службы лиц, входящих в состав исполнительных органов акционерного общества, а также лиц, являющихся участниками, генеральным директором (управляющим), членами органов управления или работниками юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом	Не применимо	
70	Наличие во внутренних документах акционерного общества срока представления в контрольно-ревизионную службу документов и материалов для оценки проведенной финансово-хозяйственной операции, а также ответственности должностных лиц и работников акционерного общества за их непредставление в указанный срок	Не применимо	
71	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности контрольно-ревизионной службы сообщать о выявленных нарушениях комитету по аудиту, а в случае его отсутствия – совету директоров акционерного общества	Не применимо	
72	Наличие в уставе акционерного общества требования о предварительной оценке контрольно-ревизионной службой целесообразности совершения операций, не предусмотренных финансово-хозяйственным планом акционерного общества (нестандартных операций)	Не применимо	
73	Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка согласования нестандартной операции с советом директоров	Частично соблюдается	Исполняется на практике
74	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, определяющего порядок проведения проверок финансово-хозяйственной деятельности акционерного общества ревизионной комиссией	Соблюдается	Положение о Ревизионной комиссии (Ревизоре) (утверждается Общим собранием акционеров Общества)
75	Осуществление комитетом по аудиту оценки аудиторского заключения до представления его акционерам на общем собрании акционеров	Не применимо	В настоящее время комитет Совета директоров по аудиту не создан
Дивиденды			
76	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, которым руководствуется совет директоров при принятии рекомендаций о размере дивидендов (Положения о дивидендной политике)	Не соблюдается	

77	Наличие в Положении о дивидендной политике порядка определения минимальной доли чистой прибыли акционерного общества, направляемой на выплату дивидендов, и условий, при которых не выплачиваются или не полностью выплачиваются дивиденды по привилегированным акциям, размер дивидендов по которым определен в уставе акционерного общества	Не соблюдается	
78	Опубликование сведений о дивидендной политике акционерного общества и вносимых в нее изменениях в периодическом издании, предусмотренном уставом акционерного общества для опубликования сообщений о проведении общих собраний акционеров, а также размещение указанных сведений на веб-сайте акционерного общества в сети Интернет	Не соблюдается	