

К годовому общему
собранию акционеров Общества

Предварительно утвержден:

Советом директоров ПАО «Самараэнерго»

28.04.2022 (Протокол № 11/441 от 29.04.2022 г.)

Утвержден годовым Общим собранием акционеров
ПАО «Самараэнерго»

09.06.2022 года (Протокол № 2022-1г от 15.06.2022 г.)

ГODOVOЙ ОТЧЕТ

публичного акционерного общества

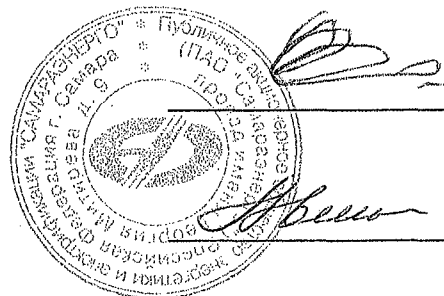
энергетики и электрификации

«Самараэнерго»

по результатам работы за 2021 год

Генеральный директор

Главный бухгалтер



О.А. Дербенев

Л.В. Есина

г. Самара

СОДЕРЖАНИЕ

| | |
|---|----|
| Раздел 1. Обращение к акционерам Председателя Совета директоров и Генерального директора Общества | 5 |
| Раздел 2. Общие сведения, положение Общества в отрасли | 10 |
| 2.1 Географическое положение | 10 |
| 2.2 Краткая история Общества. Положение Общества в отрасли | 11 |
| 2.3 Организационная структура ПАО «Самараэнерго»..... | 11 |
| 2.4 Приоритетные направления деятельности Общества. Основные показатели, включая численность работников в динамике за три года..... | 13 |
| 2.5 Конкурентное окружение Общества и факторы риска..... | 14 |
| 2.6 Отчет Совета директоров Общества о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности | 16 |
| Раздел 3. Корпоративное управление..... | 16 |
| 3.1 Принципы. Документы | 16 |
| 3.2 Органы управления и контроля Общества..... | 18 |
| 3.3 Дочерние и зависимые общества | 22 |
| 3.4 Прочее..... | 22 |
| Раздел 4. Энергосбытовая деятельность | 24 |
| 4.1 Динамика товарного отпуска и реализации электроэнергии за последние 3 года, в том числе динамика абонентской задолженности..... | 24 |
| 4.2 Динамика изменения структуры реализации электроэнергии (взаимозачёты, векселя, денежные средства) за последние 3 года..... | 26 |
| 4.3 Динамика изменения тарифов и нерегулируемых цен на электроэнергию за последние 3 года (2019-2021 гг.) | 27 |
| 4.4 Динамика регулируемых/нерегулируемых цен покупки/продажи электрической энергии на ОРЭМ..... | 30 |
| 4.5 Динамика объемов покупки энергии на ОРЭМ с учетом доли либерализации и разбивки на регулируемые/нерегулируемые объемы | 33 |
| 4.6 Динамика электропотребления, расчётов с потребителями и структуры абонентской задолженности за последние 3 года с разбивкой на регулируемые/нерегулируемые объёмы . | 34 |
| Раздел 5. Использование Обществом энергетических ресурсов | 37 |
| Раздел 6. Основные показатели бухгалтерской и финансовой отчетности Общества..... | 37 |

| | |
|--|----|
| 6.1 Основные положения учетной политики Общества | 37 |
| 6.2 Анализ динамики результатов деятельности и финансового положения компании.. | 58 |
| 6.3 Бухгалтерский баланс Общества за отчетный период..... | 60 |
| 6.4 Отчет о финансовых результатах Общества за отчетный период..... | 62 |
| 6.5 Заключение аудитора Общества | 64 |
| Раздел 7. Распределение прибыли и дивидендная политика | 68 |
| Раздел 8. Инвестиционная деятельность..... | 69 |
| 8.1 Инвестиции Общества, в том числе направляемые на реконструкцию и техническое перевооружение | 69 |
| 8.2 Источники финансирования инвестиционной программы (прибыль, амортизационные отчисления, прочие)..... | 73 |
| 8.3 Структура капиталовложений по направлениям инвестиционной деятельности | 75 |
| 8.4 Привлечение кредитных ресурсов под инвестиционные проекты..... | 77 |
| Раздел 9. Развитие сети связи общества и Internet технологий..... | 78 |
| Раздел 10. Закупочная деятельность..... | 80 |
| 10.1 Основные положения политики Общества в области закупочной деятельности согласно Положению о закупке товаров, работ, услуг для нужд Общества..... | 80 |
| 10.2 Годовой отчет о закупочной деятельности | 82 |
| Раздел 11. Охрана окружающей среды | 83 |
| Раздел 12. Кадровая и социальная политика. Социальное партнерство | 84 |
| 12.1 Структура работающих по категориям | 84 |
| 12.2 Возрастной состав работников Общества..... | 85 |
| 12.3 Ротация кадров..... | 87 |
| 12.4 Качественный состав работников (уровень образования). Система развития персонала | 87 |
| 12.5 Сведения о работе по охране труда за 2021 год в ПАО «Самараэнерго»..... | 89 |
| 12.6 График роста/падения заработной платы по категориям работников за последние 3 года | 90 |
| 12.7 Программа пенсионного обеспечения ПАО «Самараэнерго» | 90 |
| Раздел 13. Задачи и перспективы Общества на будущий год, решение стратегических задач | 91 |
| 13.1 Повышение эффективности энергосбытовой деятельности | 91 |

| | |
|---|----|
| 13.2. Повышение уровня корпоративного управления..... | 92 |
| 13.3 Деловая репутация Общества и PR-поддержка приоритетных направлений деятельности Общества..... | 93 |
| Раздел 14. Справочная информация для акционеров..... | 94 |

Раздел 1. Обращение к акционерам Председателя Совета директоров и Генерального директора Общества

Уважаемые акционеры!

Восстановление экономической активности в 2021 году, успешная работа с клиентами и реализованная стратегия внедрения цифровых технологий позволили сохранить устойчивое развитие Общества и выполнить все ключевые показатели эффективности, установленные Советом директоров на 2021 год.

Анализ результатов деятельности ПАО «Самараэнерго» показывает, что в отчетном периоде компанией:

- сохранён статус ГП и выполнены все показатели финансового состояния гарантирующего поставщика;
- сохранено устойчивое финансовое положение Общества, и обеспечено успешное выполнение всех функций, возложенных на компанию по обеспечению надежности поставок электроэнергии на территории Самарской области;
- выполнены все договорные обязательства компании на оптовом и розничном рынках;
- обеспечен высокий уровень качества обслуживания потребителей гарантирующего поставщика.

В 2021 году общая величина объема продаж электроэнергии составила 9 832,9 млн. кВтч, что больше плана на 4,7%. Из них 8 471,2 млн. кВтч составил объем продаж конечным потребителям и 1 361,8 млн. кВтч было приобретено сетевыми организациями на компенсацию потерь, возникающих в их сетях.

По итогам 2021 года Обществом была получена валовая прибыль (прибыль от продаж по РСБУ) в размере 1 310 242,6 тыс. руб., что на 113 881,5 тыс. руб. больше плана. Сальдо прочих доходов и расходов составило (- 106 895,1) тыс. руб. при плане (- 440 647,1) тыс. руб. Налог на прибыль составил 362 022,0 тыс. руб. при плане 189 425,6 тыс. руб. Указанные отклонения финансовых показателей хозяйственной деятельности компании от запланированных значений привели к увеличению чистой прибыли относительно плана на 275 037,2 тыс. руб., которая по итогам года составила 841 325,5 тыс. руб.

Размер чистой прибыли, полученной ПАО «Самараэнерго» по итогам 2021 года, при общей величине выручки компании в сумме 39 826 млн. руб. соответствует уровню рентабельности в размере 2,1%. Это существенно ниже фактического уровня инфляции, составившего в прошлом

году 8,4%. При этом из-за оплаты просроченной задолженности одним из крупнейших потребителей энергии в 2021 г. произошло учетное восстановление из резерва сомнительной задолженности, которая ранее была отнесена на убытки Общества. Этот факт создал эффект повышения в 2021 году уровня рентабельности компании на 0,5 % по сравнению с показателями 2020 года.

В тоже время работу Общества в 2021 году осложнил уход ряда промышленных потребителей. Однако этот негативный фактор удалось частично компенсировать привлечением на обслуживание новых клиентов-юридических лиц, в том числе, из особой экономической зоны г. Тольятти.

Вместе с тем ПАО «Самараэнерго» в отчетном году продолжило работать над повышением качества предоставляемых услуг при одновременном снижении их себестоимости с целью получения устойчивого конкурентного преимущества на розничном рынке и увеличения своей прибыльности. Основным событием в этом направлении стало открытие Регионального центра обслуживания потребителей (РЦОП) при поддержке Правительства Самарской области. РЦОП позволяет клиентам решить вопросы энергоснабжения и газоснабжения в одном месте. В проекте реализованы все современные ИТ сервисы: техническая инфраструктура офиса, телефония, единый номер 8 (800) 201-63-63, сайт <https://www.resurs-63.ru/>, система электронной очереди, позволяющие на самом высоком уровне обслуживать потребителей энергоресурсов.

Стоит отметить, что тенденция 2020 года к активизации использования электронных сервисов в 2021 году продолжилась. Значительно повысилось количество потребителей, которые пользуются дистанционными сервисами обслуживания, в частности, Личным кабинетом. За этот год количество пользователей возросло со 180 тысяч до 209 тысяч из них 135 тыс. человек использует мобильное приложение Личного кабинета. В 2022 году перед Обществом стоит задача увеличения количества клиентов, получающих электронный счет вместо печатной версии платежного документа.

Одновременно с этим Общество осуществляет мероприятия по повышению уровня собираемости денежных средств за отпущенную электроэнергию и улучшению платежной дисциплины потребителей с целью сохранения устойчивого финансового положения и сокращения расходов на обслуживание заёмных средств. Выполняя данную задачу, активно идет работа по сокращению дебиторской задолженности. Так, задолженность потребителей – юридических лиц в 2021 году снизилась с уровня 4,7 млрд. до величины 3,8 млрд. рублей. При этом, к сожалению, задолженность физических лиц осталась практически без изменений с кризисного 2020 года и удержалась на уровне 782,5 млн. рублей.

Низкой платежной дисциплиной в 2021 году традиционно отличались многие предприятия сферы ЖКХ, среди которых можно отметить МП м.р. Ставропольский «СРС», ООО «Сызраньводоканал», ООО «ДЖКХ», ООО «Самарская тепло-энергосервисная компания», АО «Водные технологии». Для истребования задолженности с этих и иных неплательщиков велась претензионная работа. В отчетном году Обществом было подано 1447 исков о взыскании задолженности на общую сумму 1,4 млрд. рублей.

Помимо обеспечения высокого качества предоставляемых услуг Общество продолжает развивать корпоративную, производственную и социальную сферы. ПАО «Самараэнерго» реализовывает программы повышения производительности бизнес-процессов и эффективности системы управления компанией, выбрав для себя курс развития, нацеленный на долгосрочную перспективу.

Объем инвестиций в основной капитал по итогам исполнения инвестиционной программы ПАО «Самараэнерго» 2021 года составил 341 083,6 тыс. рублей, без НДС. К наиболее значительным мероприятиям инвестиционных программ в 2021 году можно отнести:

- монтаж автоматизированной (интеллектуальной) системы учета электроэнергии бытовых потребителей многоквартирных домов Самарской области;
- строительство резервного Центра обработки данных (РЦОД);
- приобретение для производственных нужд административного здания для Нефтегорского отделения, расположенного по адресу: г. Нефтегорск, ул. Спортивная, д. 22;
- приобретение нежилого помещения для ЦОК №1 Самарского отделения, расположенного по адресу: г. Самара, ул. Ставропольская, д. 204.

Приоритетным направлением инвестиционной деятельности ПАО «Самараэнерго» явилось выполнение мероприятий по монтажу автоматизированной (интеллектуальной) системы учета электроэнергии бытовых потребителей многоквартирных домов Самарской области.

Внедрение интеллектуальных систем учета электрической энергии бытовых потребителей – обязанность гарантирующего поставщика, возникающая в соответствии с требованиями Федерального закона от 27.12.2018 № 522-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с развитием систем учета электрической энергии (мощности) в Российской Федерации». Внедрение интеллектуальных систем учета электрической энергии бытовых потребителей предполагает автоматизацию процесса снятия показаний приборов учета общедомовых и квартирных приборов учета многоквартирных домов для выставления счетов за потребленную электрическую энергию гражданами-потребителями и расчета общедомовой нагрузки (ОДН), повышение точности и достоверности приборного учета

электрической энергии, оперативное выявление потерь и безучетного потребления электрической энергии, снижение издержек ручного труда на сбор и обработку данных, непрерывный контроль работоспособности приборов учета.

Объем финансирования капитальных вложений по данным мероприятиям в 2021 году составил 246 484,6 тыс. руб., с НДС, совокупный объем освоения капитальных вложений по проектам автоматизированной (интеллектуальной) системы коммерческого учета электроэнергии (АСКУЭ, ИСУ) бытовых потребителей в многоквартирных жилых домах на территории Самарской области в 2021 году составил 205 403,9 тыс. руб., без НДС.

В 2021 году значительный вклад в обеспечение максимально возможной эффективности работы ПАО «Самараэнерго» традиционно внесла деятельность Совета директоров компании. В отчетном году Совет директоров провел 10 заседаний по всему спектру стратегических вопросов деятельности Общества. В основе работы Совета директоров Общества лежит принцип неукоснительного соблюдения баланса интересов потребителей и акционеров компании.

В заключение обзора ключевых итогов 2021 года необходимо выразить благодарность нашим акционерам, партнерам и всем работникам компании за общий вклад в развитие Общества. Благодаря высокому профессионализму коллектива и Совета директоров ПАО «Самараэнерго» в очередной раз продемонстрировало свое умение эффективной работы в условиях актуальных вызовов внешней среды. Это наряду с опорой на накопленный запас финансовой прочности позволит Обществу в непростых геополитических условиях текущего года удержать лидерские позиции на рынке продаж электроэнергии в регионе и продолжить успешное движение по пути цифровой трансформации бизнес-процессов, создавать еще более комфортные и безопасные высокотехнологичные решения для клиентов.

В 2022 году перед компанией стоят следующие задачи:

- недопущение роста просроченной дебиторской задолженности, для чего в компании разработан комплексный план мероприятий по её снижению;
- минимизация стоимости заемных ресурсов за счет сокращения кассовых разрывов и расширения диверсификации кредитного портфеля;
- оптимизация издержек компании и повышение эффективности использования ее внутренних ресурсов за счет автоматизации ключевых бизнес-процессов;
- повышение эффективности процессов и качества обслуживания бытовых абонентов;
- сохранение кадрового потенциала компании.

Стратегическими целями на 2022 год являются:

- максимизация прибыли и повышение капитализации компании;
- сохранение устойчивого финансового состояния и статуса ГП;
- сохранение и расширение существующей клиентской базы;
- повышение производительности бизнес-процессов и эффективности системы управления компанией.

В рамках сформулированной стратегии ключевыми задачами ПАО «Самараэнерго» станут:

- оптимизация структуры закупок электроэнергии на ОРЭМ;
- оптимизация операционных расходов при условии необходимого развития материально-технической базы;
- увеличение активов предприятия, направленных на повышение эффективности основной деятельности компании;
- автоматизация бизнес-процессов, процедур и документооборота;
- повышение качества обслуживания клиентов, в том числе за счет предоставления дополнительных услуг;
- развитие платежной инфраструктуры и организация мероприятий по улучшению платежной дисциплины потребителей;
- создание и развитие собственной интеллектуальной системы учета потребления электрической энергии для бытовых потребителей (ИСУ);
- поддержание позитивного имиджа компании и повышение лояльности клиентов;
- развитие непрофильных видов деятельности;
- сохранение кадрового потенциала компании и развитие чувства личной заинтересованности в результатах деятельности компании.

Понимая всю важность стоящих перед Обществом задач, ПАО «Самараэнерго» и в 2022 году будет прилагать максимальные усилия для их реализации. Мы уверены, что консолидация сил работников компании, менеджмента и акционеров будет направлена на сохранение высоких производственных и финансовых результатов для обеспечения надежных поставок электроэнергии на территории Самарской области.

Председатель Совета директоров ПАО «Самараэнерго» А.Ш. Розенцвайг
Генеральный директор ПАО «Самараэнерго» О.А. Дербенев

Раздел 2. Общие сведения, положение Общества в отрасли

2.1 Географическое положение

ПАО «Самараэнерго» - крупнейшая энергосбытовая компания Самарской области. Самарская область расположена на юго-востоке Восточно-Европейской (Русской) равнины в среднем течении крупнейшей в Европе реки Волги. Область занимает площадь 53,6 тыс. кв. км, или 0,31% территории России, входит в состав Приволжского федерального округа и расположена в его южной части.

Административно Самарская область состоит из 10 городских округов, 27 муниципальных районов, 12 городских поселений и 284 сельских поселения. Областной центр - г. Самара, в котором проживает 36 % всего населения области. В Самарской области проживает 3 129,4 тыс. человек постоянного населения (2,2 % населения России и 10,9% населения Приволжского федерального округа), из них 79,7% - городские жители. По численности населения Самарская область занимает 12 место среди регионов России и 4 место среди регионов ПФО.

Самарская область является одним из развитых промышленных центров России. Регион занимает 3 место в ПФО по объему отгруженных товаров промышленного производства, в том числе 3 место – по обрабатывающим производствам, 4 место – по добыче полезных ископаемых и обеспечению электрической энергией, газом и паром, кондиционированию воздуха, 2 место – по водоснабжению, водоотведению, организации сбора и утилизации отходов, деятельности по ликвидации загрязнений.

На территории области функционируют более 650 крупных и средних промышленных предприятий и около 128 тысяч субъектов малого и среднего предпринимательства. В структуре валового регионального продукта доля промышленности составляет более 46%.

Промышленный комплекс включает в себя добывающие, обрабатывающие отрасли и энергетику. Основу развития экономики области составляют высокотехнологичные обрабатывающие производства с высокой добавленной стоимостью: автомобилестроение, производство авиационной и космической техники, на долю которых приходится около 22% всего объема промышленной продукции области; производства с высокой глубиной переработки: химия, металлургия.

По выпуску ряда значимых номенклатурных позиций Самарская область занимает существенную долю в российском производстве. В настоящее время в регионе производится пятая часть новых легковых автомобилей, выпускаемых в России, 10% топочного мазута, подшипников, по 7-8% автомобильного бензина, дизельного топлива, полимерных пленок, 6% первичной переработки нефти, пива, 3-4% пластмасс в первичных формах, минеральных удобрений,

добывается 3% российского объема нефти. Предприятия Самарской области занимают лидирующие позиции в России по производству полиамида, капролактама, синтетических каучуков, аммиака, линолеума.

Крупнейшие потребители ПАО «Самараэнерго» - это предприятия химической, нефтехимической, металлургической и машиностроительной промышленности и по производству строительных материалов.

В состав ПАО «Самараэнерго» входят 20 отделений, расположенных в разных городах и населенных пунктах Самарской области, не являющихся юридическими лицами и действующих на основании утвержденных Положений. Для улучшения условий обслуживания потребителей отдаленных районов в трех отделениях организованы производственные участки, входящие в состав отделений. В целях повышения качества обслуживания клиентов функционируют 17 центров обслуживания клиентов (ЦОК) в 9-ти районах и 5-ти городах Самарской области. Кроме того, в 2021 году образован Региональный центр обслуживания потребителей, расположенный в г. Самара.

2.2 Краткая история Общества. Положение Общества в отрасли

ПАО «Самараэнерго» - одна из крупнейших энергосбытовых компаний Среднего Поволжья, которая обеспечивает поставками около 45 % общего электропотребления региона. Выполняя функции гарантирующего поставщика, ПАО «Самараэнерго» является связующим звеном между оптовым и розничным рынками электроэнергии, обеспечивая стабильность финансовых потоков от потребителей электроэнергии к её производителям и сетевым организациям. ПАО «Самараэнерго» имеет договорные отношения с 81 генерирующими компаниями, объекты которых расположены на территории Российской Федерации (непосредственно на территории Самарской области находятся 6 ТЭС, 1 ГРЭС, 1 ГЭС и 1 СЭС), а также 55 компаниями, осуществляющими услуги по транспортировке электрической энергии потребителям.

2.3 Организационная структура ПАО «Самараэнерго»

Руководство текущей деятельностью ПАО «Самараэнерго» осуществляется генеральным директором. Генеральный директор ПАО «Самараэнерго» подотчетен Общему собранию акционеров и Совету директоров.

Организационная структура ПАО «Самараэнерго» представляет собой централизованный аппарат управления, состоящий из структурных подразделений, созданных в зависимости от функциональных задач.

Высшим органом управления является Общее собрание акционеров. Совет директоров определяет стратегию, а также контролирует деятельность генерального директора. На генерального директора возложено единоличное руководство текущей деятельностью ПАО «Самараэнерго».

В состав ПАО «Самараэнерго» входят, в том числе, 20 отделений, расположенных на территории Самарской области. Отделения не являются юридическими лицами. Свою деятельность отделения осуществляют на основании утвержденных Положений об отделениях ПАО «Самараэнерго».

В составе 13 отделений ПАО «Самараэнерго» для улучшения условий обслуживания абонентов организованы 17 центров обслуживания клиентов (ЦОК) и 1 центр обслуживания потребителей:

- в Сызранском отделении – ЦОК в городе Октябрьск, ЦОК в городе Сызрань;
- в Безенчукском отделении – ЦОК в поселке городского типа Безенчук;
- в Отрадненском отделении – ЦОК в селе Кинель-Черкассы;
- в Похвистневском отделении – ЦОК в селе Подбельск;
- в Кинельском отделении – ЦОК в городе Кинель;
- в Тольяттинском отделении – ЦОК в городе Тольятти, ЦОК в Центральном районе города Тольятти;
- в Красноярском отделении – ЦОК в селе Красный Яр;
- в Приволжском отделении – ЦОК в селе Хворостянка;
- в Борском отделении – ЦОК в селе Богатое;
- в Красноармейском отделении – ЦОК в селе Пестравка и ЦОК в селе Красноармейское;
- в Большеглушицком отделении – ЦОК в селе Большая Черниговка;
- в Кошкинском отделении – ЦОК в селе Кошки;
- в Самарском отделении – ЦОК №1, ЦОК №2 и центр обслуживания потребителей, все в городе Самара.

Вместе с тем в составе 3 отделений действуют производственные участки:

- Иса克林ский производственный участок Отрадненского отделения;
- Большечерниговский производственный участок Большеглушицкого отделения;
- Шенталинский производственный участок Челно-Вершинского отделения.

Кроме того, образован Региональный центр обслуживания потребителей, расположенный в г. Самара.

В зону обслуживания ПАО «Самараэнерго» входят все города и муниципальные районы Самарской области.

2.4 Приоритетные направления деятельности Общества. Основные показатели, включая численность работников в динамике за три года

Основной задачей ПАО «Самараэнерго» как гарантирующего поставщика является организационно-правовое и финансовое обеспечение надежности и бесперебойности поставок электроэнергии на территории Самарской области. Для решения этой задачи Общество осуществляет свою деятельность по следующим направлениям:

- покупка электрической энергии на оптовом и розничном рынках электрической энергии (мощности), как непосредственно у производителей электроэнергии, так и у иных её поставщиков;
- продажа (реализация) электрической энергии на оптовом и розничном рынках электрической энергии (мощности) потребителям (в том числе сетевым организациям и населению региона);
- оказание услуг юридическим и физическим лицам по оформлению документов, необходимых для заключения договоров энергоснабжения и купли-продажи электрической энергии;
- урегулирование отношений между субъектами розничного рынка электроэнергии;
- выполнение иных функций гарантирующего поставщика электрической энергии.

Основные показатели деятельности ПАО «Самараэнерго»

| Показатели | 2019 г. | 2020 г. | 2021 г. |
|---|--------------|--------------|--------------|
| Отпуск в сеть, млн. кВтч | 11 710,6 | 10 437,4 | 9 832,9 |
| Выручка (нетто) всего от продажи товаров, продукции, работ, услуг, в т.ч. (тыс. руб., без НДС): | 42 596 451,3 | 39 742 180,0 | 39 826 937,5 |
| выручка от реализации электроэнергии | 42 594 324,1 | 39 741 162,4 | 39 826 232,5 |
| выручка от продажи прочих товаров, продукции, работ, услуг промышленного характера | 2 127,2 | 1 017,6 | 705,0 |
| Расходы (себестоимость, коммерческие, управленческие) на реализацию продукции (тыс. руб.) | 41 307 098,0 | 38 521 400,6 | 38 516 694,9 |
| Валовая прибыль (Прибыль от продаж по РСБУ) (тыс. руб) | 1 289 353,3 | 1 220 779,4 | 1 310 242,6 |
| Чистая прибыль (тыс. руб) | 392 296,4 | 630 559,3 | 841 325,5 |

2.5 Конкурентное окружение Общества и факторы риска

ПАО «Самараэнерго» - самая крупная энергосбытовая компания в Самарской области, имеющая статус гарантирующего поставщика, что положительно отражается на конкурентоспособности Общества. Однако оно не является единственным поставщиком электрической энергии в регионе.

На территории Самарской области в 2021 году осуществляли деятельность четыре гарантирующих поставщика (ПАО «Самараэнерго», ООО «ТольяттиЭнергоСбыт», ОАО «Тольяттинская энергосбытовая компания», и АО «СамарагорэнергоСбыт»), нерегулируемые региональные энергосбытовые компании (ООО «Сбыт-Энерго», ООО «ТИСС», ООО «Волжский энергосервис», ООО «НК-Энергосбыт», ООО «Отечественный катализатор», ООО «РЭК», ООО «Электроцит-Энергоресурс», ООО «СВЭСКО», ООО «Энерго-Сбыт» и другие) и ряд межрегиональных независимых компаний (ООО «РН-Энерго», ООО «РусэнергоСбыт», АО «Сибурэнергоменеджмент», ООО «МСК Энерго», ООО «ЕЭС Гарант», ООО «Лукойл-Энергосервис», АО «СЭГК» и другие). Наличие альтернативных поставщиков электрической энергии создает жесткие конкурентные условия на электроэнергетическом региональном рынке.

Помимо конкурентного давления на компанию, в качестве основных рисков, которые могут привести к снижению эффективности её деятельности, необходимо отметить следующие:

- снижение объема продаж электроэнергии и, соответственно, выручки компании в связи с ухудшением экономической ситуации в стране и регионе;
- изменение объема и структуры отпуска в сеть (рост удельного веса потребления электроэнергии абонентами с низкими тарифами (уровнями доходности));
- существенные отклонения от торгового графика на ОРЭМ, что приведет к снижению эффекта от трансляции оптовых цен на электрическую энергию на потребителей розничного рынка;
- увеличение объема покупки электроэнергии для населения по сравнению с балансом ФАС РФ. Недостающий объем покупается по нерегулируемым ценам, которые не транслируются;
- возникновение разногласий с сетевыми компаниями вследствие отсутствия надлежащего учета отпущенной электрической энергии;
- ухудшение платежной дисциплины со стороны потребителей компании и появление неплатежеспособных потребителей;
- рост стоимости кредитных ресурсов;
- возможность неоднозначной трактовки положений нормативно-правовых актов, регулирующих деятельность субъектов электроэнергетики;

- изменения законодательства в области тарифного регулирования;
- ослабление курса национальной валюты.

Для снижения вероятности возникновения перечисленных выше рисков и/или минимизации их возможных последствий, менеджмент ПАО «Самараэнерго» в плановом периоде предполагает осуществлять следующие мероприятия:

- снижение активности потребителей, предпринимающих попытки выхода на ОРЭМ, за счет предоставления им объективных расчетов возможного экономического эффекта и потерь, которые они могут получить от самостоятельной работы на рынке электроэнергии, особо выделяя при этом возникающие у них риски и организационно-технические проблемы, а также путем поиска и предложения конкурентных преимуществ покупки электроэнергии у гарантирующего поставщика;
- оптимизацию операционных расходов компании и повышение эффективности использования ее внутренних ресурсов (в т.ч. за счет активного развития дистанционных форм обслуживания клиентов);
- повышение эффективности управления и производительности ключевых бизнес-процессов компании за счет их автоматизации;
- оптимизацию и диверсификацию кредитного портфеля компании;
- снижение потерь компании от неплатежей за отпущенную электроэнергию, прежде всего, за счет: активизации претензионно-исковой работы, вплоть до инициирования процедуры банкротства потребителей-должников; отключения злостных неплательщиков; прочего комплекса законодательно доступных мероприятий;
- активное взаимодействие с органами государственной власти при решении проблем повышения устойчивости функционирования и эффективности регулирования рынков электроэнергии;
- развитие собственных автоматизированных систем учета отпущенной электроэнергии;
- сохранение и повышение кадрового потенциала, на что направлена система индивидуальных выплат и надбавок за добросовестное и качественное выполнение своих трудовых обязанностей и личный вклад в развитие компании, и повышение эффективности ее работы.

2.6 Отчет Совета директоров Общества о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности

В целом в 2021 году ПАО «Самараэнерго» выполнило свои основные задачи: обеспечило поставки электроэнергии на территории Самарской области и необходимый уровень обслуживания своих клиентов. Данное выполнение основных задач было обеспечено исполнением утвержденного советом директоров бизнес-плана Общества на 2021 год.

Вместе с тем по приоритетным направлениям деятельности Обществом были достигнуты следующие результаты:

- объем продаж составил 9 832,9 млн.кВтч, при отпуске электроэнергии конечным потребителям 8 471,2 млн.кВтч;
- выручка от реализации электроэнергии составила 39 826 232,5 тыс. рублей;
- сохранён статус ГП и обеспечено успешное выполнение его функций; выполнены все предусмотренные законодательством контрольные показатели финансового состояния ГП;
- выполнены все первоочередные финансовые обязательства компании перед поставщиками электроэнергии и сетевыми организациями.

Раздел 3. Корпоративное управление

3.1 Принципы. Документы

ПАО «Самараэнерго» придает большое значение корпоративному управлению, исходя из того, что высокое качество системы корпоративного управления является решающим фактором успешной деятельности Общества и в итоге определяет его репутацию и инвестиционную привлекательность. В своей деятельности Общество основывается на исполнении требований российского законодательства и прочих норм, в частности, документов ФСФР России, Центрального банка РФ. ПАО «Самараэнерго» динамично развивается, стремится быть социально ответственной компанией, открытой для общества и прозрачной для бизнеса. Обществом соблюдается принцип информационной открытости посредством регулярного освещения в СМИ и в специальных изданиях основных событий и проблем энергосистемы, размещения в ленте новостей информационных агентств сообщений о наиболее важных фактах, а также публикации на собственном Web-сайте основных документов и материалов.

Обществом официально не утвержден Кодекс корпоративного управления или иной аналогичный документ, однако ПАО «Самараэнерго» обеспечивает акционерам все возможности

по участию в управлении обществом и получению информации о деятельности общества в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 №208-ФЗ «Об акционерных обществах», Федеральным законом от 22.04.1996 №39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» и нормативными актами Банка России.

Основным принципом построения Обществом взаимоотношений с акционерами и инвесторами является разумный баланс интересов Общества как хозяйствующего субъекта и как акционерного общества, заинтересованного в защите прав и законных интересов своих акционеров. Информация о соблюдении Обществом Кодекса корпоративного управления представлена в Приложении №1 к настоящему отчету.

Основным документом, определяющим принципы деятельности Общества, является Устав Общества. Наряду с Уставом в ПАО «Самараэнерго» действуют, в том числе, следующие внутренние документы, принятые общим собранием акционеров и Советом директоров:

- Положение о порядке подготовки и проведения общего собрания акционеров ПАО «Самараэнерго»;
- Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ПАО «Самараэнерго»;
- Положение о выплате членам Совета директоров ПАО «Самараэнерго» вознаграждений и компенсаций;
- Положение о ревизионной комиссии ПАО «Самараэнерго»;
- Положение о выплате членам Ревизионной комиссии ПАО «Самараэнерго» вознаграждений и компенсаций;
- Положение об информационной политике ПАО «Самараэнерго»;
- Положение в области организации и осуществления внутреннего аудита (Политика внутреннего аудита) ПАО «Самараэнерго».

Вышеуказанный перечень внутренних документов Общества не является исчерпывающим.

Основные принципы корпоративного управления ПАО «Самараэнерго» – это стремление сохранять баланс интересов между акционерами и Обществом, быть привлекательной для инвестиций, высокопрофессиональной и современной компанией.

Перечень совершенных Обществом в 2021 году сделок, признаваемых в соответствии Федеральным законом от 26.12.1995 №208-ФЗ «Об акционерных обществах» крупными сделками.

В отчетном году Обществом сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 №208-ФЗ «Об акционерных обществах» крупными сделками, не совершались.

Перечень совершенных Обществом в 2021 году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 №208-ФЗ «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имелась заинтересованность.

Информация о совершенных Обществом в 2021 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, представлена в Приложении №2 к настоящему годовому отчету и в Отчете о заключенных в отчетном году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность.

3.2 Органы управления и контроля Общества

3.2.1 Общее собрание акционеров

Высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров. Всем акционерам ПАО «Самараэнерго» независимо от их доли обеспечены условия управления Обществом через участие в общих собраниях акционеров.

В отчетном 2021 году состоялось Годовое общее собрание акционеров по итогам 2020 года 08.06.2021 г.

3.2.2 Совет директоров

Совет директоров избирается акционерами на альтернативной основе при помощи кумулятивного голосования и осуществляет стратегическое управление деятельностью Общества.

Согласно Уставу Общества, Совет директоров ПАО «Самараэнерго» состоит из 10 человек.

На начало отчетного года и до избрания нового состава Совета директоров годовым общим собранием акционеров в Совет директоров входили следующие лица: Розенцвайг Александр Шойлович, Дербенев Олег Александрович, Никифорова Лариса Васильевна, Масюк Сергей Петрович, Ример Юрий Мирович, Сойфер Максим Викторович, Заславский Евгений Михайлович, Бобровский Евгений Иванович, Бибикина Ольга Геннадьевна, Артяков Юрий Владимирович.

Годовым общим собранием акционеров 08.06.2021 г. (Протокол № 2021-1г от 10.06.2021 г.) были избраны в Совет директоров: Розенцвайг Александр Шойлович, Дербенев Олег Александрович, Никифорова Лариса Васильевна, Масюк Сергей Петрович, Ример Юрий Мирович, Сойфер Максим Викторович, Заславский Евгений Михайлович, Бобровский Евгений Иванович, Бибикина Ольга Геннадьевна, Артяков Юрий Владимирович.

Таким образом, на конец отчетного 2021 года в состав Совета директоров ПАО «Самараэнерго» входили следующие лица:

Розенцвайг Александр Шойлович – член Совета директоров с 2008 года.

Год рождения – 1962, гражданство – Россия, образование высшее.

Доля участия в уставном капитале Общества – 11,6939%.

Доля принадлежащих обыкновенных акций Общества – 11,2645%.

В течение отчетного года совершил сделку по приобретению 180 000 шт. привилегированных акций Общества.

Дербенев Олег Александрович – член Совета директоров с 2018 года.

Год рождения – 1968, гражданство – Россия, образование высшее.

Доля участия в уставном капитале Общества – 0,00000155%.

Доля принадлежащих обыкновенных акций Общества – 0,00000178%.

В течение отчетного года сделок по приобретению или отчуждению акций Общества не совершал.

Масюк Сергей Петрович – член Совета директоров с 2017 года.

Год рождения – 1961, гражданство – Россия, образование высшее.

Доли участия в уставном капитале Общества не имеет. Обыкновенных акций Общества не имеет. В течение отчетного года сделок по приобретению или отчуждению акций Общества не совершал.

Никифорова Лариса Васильевна – член Совета директоров с 2017 года.

Год рождения – 1953, гражданство – Россия, образование высшее.

Доли участия в уставном капитале Общества не имеет. Обыкновенных акций Общества не имеет. В течение отчетного года сделок по приобретению или отчуждению акций Общества не совершал.

Сойфер Максим Викторович – член Совета директоров с 2014 года.

Год рождения – 1969, гражданство – Россия, образование высшее.

Доли участия в уставном капитале Общества не имеет. Обыкновенных акций Общества не имеет. В течение отчетного года сделок по приобретению или отчуждению акций Общества не совершал.

Ример Юрий Минович – член Совета директоров с 2014 года.

Год рождения – 1955, гражданство – Россия, образование высшее.

Доли участия в уставном капитале Общества не имеет. Обыкновенных акций Общества не имеет. В течение отчетного года сделок по приобретению или отчуждению акций Общества не совершал.

Заславский Евгений Михайлович – член Совета директоров с 2020 года.

Год рождения – 1975, гражданство – Россия, образование высшее.

Доли участия в уставном капитале Общества не имеет. Обыкновенных акций Общества не имеет. В течение отчетного года сделок по приобретению или отчуждению акций Общества не совершал.

Артяков Юрий Владимирович – член Совета директоров с 2019 года.

Год рождения – 1963, гражданство – Россия, образование высшее.

Доли участия в уставном капитале Общества не имеет. Обыкновенных акций Общества не имеет. В течение отчетного года сделок по приобретению или отчуждению акций Общества не совершал.

Бобровский Евгений Иванович – член Совета директоров с 2015 года.

Год рождения – 1958, гражданство – Россия, образование высшее.

Доли участия в уставном капитале Общества не имеет. Обыкновенных акций Общества не имеет. В течение отчетного года сделок по приобретению или отчуждению акций Общества не совершал.

Бибикова Ольга Геннадьевна – член Совета директоров с 2015 года.

Год рождения – 1953, гражданство – Россия, образование высшее.

Доли участия в уставном капитале Общества не имеет. Обыкновенных акций Общества не имеет. В течение отчетного года сделок по приобретению или отчуждению акций Общества не совершала

В соответствии с действующим в Обществе «Положением о выплате членам Совета директоров вознаграждений и компенсаций ПАО «Самараэнерго» вознаграждение устанавливается исходя из месячной тарифной ставки рабочего первого разряда на основании отраслевого тарифного соглашения в электроэнергетическом комплексе РФ. Размер вознаграждения разграничен в зависимости от участия члена Совета директоров в заседании, проводимом в заочной форме и в форме совместного присутствия. Кроме того, предусматривается дополнительное вознаграждение за показатель чистой прибыли Общества по данным годовой бухгалтерской отчетности, а также в случае увеличения размера рыночной капитализации Общества.

Всего в течение 2021 года членам Совета директоров было выплачено вознаграждений на сумму 15 935 037 рублей 19 коп.

3.2.3 Ревизионная комиссия

В соответствии с Уставом Общества в Ревизионную комиссию входят 5 человек, которые избираются общим собранием акционеров из числа кандидатур, предложенных акционерами

Общества. Общим собранием акционеров также утверждается аудитор Общества. Деятельность Ревизионной комиссии и внешнего аудитора обеспечивает контроль над финансово-хозяйственной деятельностью ПАО «Самараэнерго».

Действующий на конец отчетного 2021 года состав Ревизионной комиссии ПАО «Самараэнерго» избран 08.06.2021 г. годовым общим собранием акционеров по итогам 2020 года (Протокол № 2021-1г от 10.06.2021 г.).

Рузинская Елена Геннадьевна. Год рождения – 1980, образование высшее.

Доли участия в уставном капитале Общества не имеет. Обыкновенных акций Общества не имеет. В течение отчетного года сделок по приобретению или отчуждению акций Общества не совершала.

Андриянова Наталья Александровна. Год рождения – 1977, образование высшее.

Доли участия в уставном капитале Общества не имеет. Обыкновенных акций Общества не имеет. В течение отчетного года сделок по приобретению или отчуждению акций Общества не совершала.

Карасева Эдита Николаевна. Год рождения – 1971, образование высшее.

Доли участия в уставном капитале Общества не имеет. Обыкновенных акций Общества не имеет. В течение отчетного года сделок по приобретению или отчуждению акций Общества не совершала.

Усеинов Евгений Вадимович. Год рождения – 1986, образование высшее техническое.

Доли участия в уставном капитале Общества не имеет. Обыкновенных акций Общества не имеет. В течение отчетного года сделок по приобретению или отчуждению акций Общества не совершал.

Хоменко Алеся Андреевна. Год рождения – 1977, образование высшее.

Доли участия в уставном капитале Общества не имеет. Обыкновенных акций Общества не имеет. В течение отчетного года сделок по приобретению или отчуждению акций Общества не совершала.

В соответствии с действующим в Обществе «Положением о выплате членам Ревизионной комиссии ПАО «Самараэнерго» вознаграждений и компенсаций» размер вознаграждения устанавливается исходя из месячной тарифной ставки рабочего первого разряда на основании отраслевого тарифного соглашения в электроэнергетическом комплексе РФ. Всего в течение 2021 года членам ревизионной комиссии за проведение проверки по итогам 2020 года было выплачено вознаграждений на сумму 245 300 рублей 00 коп.

Сделки между членами Ревизионной комиссии и Обществом в 2021 году не совершались, иски к членам Ревизионной комиссии не предъявлялись.

3.2.4 Генеральный директор

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом – Генеральным директором. Генеральный директор подотчетен Общему собранию акционеров и Совету директоров Общества.

Дербенев Олег Александрович, год рождения – 1968, образование высшее техническое, высшее экономическое. С 02.04.2013 избран Генеральным директором Общества. С 02.04.2019 переизбран на новый срок.

Доля участия в уставном капитале Общества – 0,00000155%.

Доля принадлежащих обыкновенных акций Общества – 0,00000178%.

Размер вознаграждения лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа Общества, определяется в соответствии с трудовым договором между Обществом и лицом, занимающим должность единоличного исполнительного органа Общества.

ПАО «Самараэнерго» не имеет коллегиального исполнительного органа согласно Уставу.

3.3 Дочерние и зависимые общества

ПАО «Самараэнерго» дочерних и зависимых обществ не имеет.

3.4 Прочее

Обществом размещены следующие категории именных бездокументарных акций:

- 521 993 080 (Пятьсот двадцать один миллион девятьсот девяносто три тысячи восемьдесят) штук привилегированных акций типа А номинальной стоимостью 0,01 (Ноль целых одна сотая) рубля каждая, на общую сумму по номинальной стоимости 5 219 930, 80 рублей (Пять миллионов двести девятнадцать тысяч девятьсот тридцать рублей 80 копеек);

- 3 538 928 532 (Три миллиарда пятьсот тридцать восемь миллионов девятьсот двадцать восемь тысяч пятьсот тридцать две) штуки обыкновенных акций номинальной стоимостью 0,25 (Ноль целых двадцать пять сотых) рубля каждая, на общую сумму по номинальной стоимости 884 732 133 (Восемьсот восемьдесят четыре миллиона семьсот тридцать две тысячи сто тридцать три) рубля.

Уставный капитал ПАО «Самараэнерго» составляет 889 952 063,80 рублей (Восемьсот восемьдесят девять миллионов девятьсот пятьдесят две тысячи шестьдесят три рубля 80 копеек).

Государственные регистрационные номера, присвоенные ФСФР выпуску обыкновенных акций ПАО «Самараэнерго» 1-02-00127-А от 02.11.2006 года, выпуску привилегированных акций типа А 2-02-00127-А от 02.11.2006 года.

Акционерный капитал ПАО «Самараэнерго» распределен между группами акционеров следующим образом (данные приведены без раскрытия клиентов номинальных держателей):

Владельцы ценных бумаг

| Наименование владельца ценных бумаг | Доля от общего количества акций по состоянию на: | |
|-------------------------------------|--|-------------|
| | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
| номинальные держатели | 97,0140% | 97,0302% |
| юридические лица | 0,0888% | 0,0888% |
| физические лица | 2,7515% | 2,7353% |
| доверительные управляющие | 0,0024% | 0,0024% |
| неустановленные лица | 0,0108% | 0,0108% |
| совладение | 0,1325% | 0,1325% |
| федеральная собственность | - | - |
| собственность субъекта РФ | - | - |
| ИТОГО: | 100% | 100% |

Обыкновенные и привилегированные именные бездокументарные акции ПАО «Самараэнерго» номинальной стоимостью 0,25 руб. и 0,01 руб. были допущены к торгам в ОАО «Фондовая биржа «Российская Торговая Система» в разделе «Ценные бумаги, допущенные к обращению, но не включенные в котировальные списки» с 16 февраля 2007 года.

С 21 октября 2011 года Обыкновенные и привилегированные именные бездокументарные акции ПАО «Самараэнерго» номинальной стоимостью 0,25 руб. и 0,01 руб. были допущены к торгам в процессе обращения без прохождения процедуры листинга путем включения в раздел «Перечень внесписочных ценных бумаг» в ЗАО «ФБ ММВБ».

19 декабря 2011 года завершилась реорганизация в форме присоединения Открытого акционерного общества «Фондовая биржа РТС» (ОАО «РТС») к Закрытому акционерному обществу «Московская межбанковская валютная биржа» (ЗАО ММВБ).

Коды акций ПАО «Самараэнерго» на фондовой бирже ПАО «Московская Биржа»

| Вид акций | Код |
|-------------------------|-------|
| Обыкновенные акции | SAGO |
| Привилегированные акции | SAGOP |

Капитализация компании в 2021 году, согласно данным о рыночных ценах ПАО «Московская биржа»

| Период | Обыкновенные акции, руб. | Привилегированные акции, руб. | Общая капитализация, руб. |
|---------------|-----------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| на 31.12.2021 | 4 062 689 954,7 | 608 643 931,3 | 4 671 333 886 |

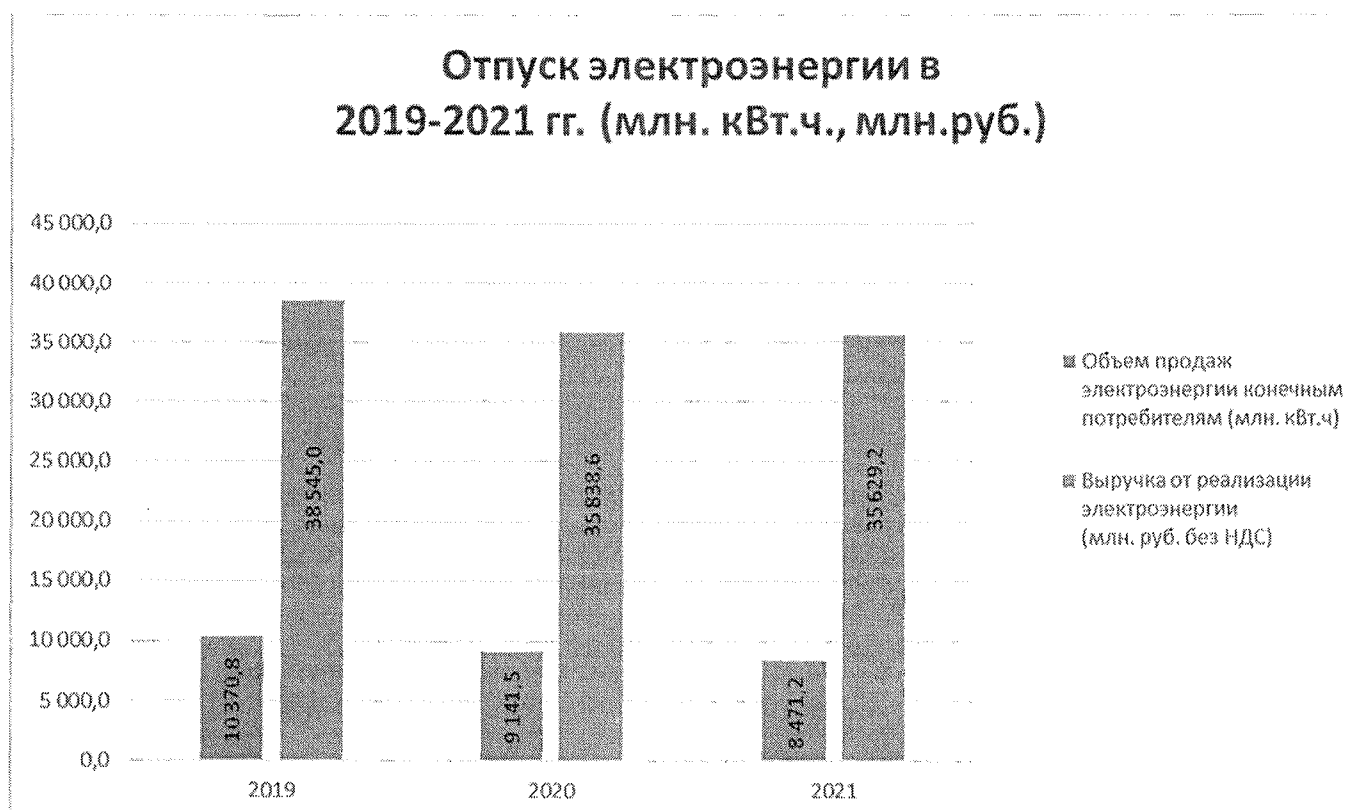
Раздел 4. Энергосбытовая деятельность

4.1 Динамика товарного отпуска и реализации электроэнергии за последние 3 года, в том числе динамика абонентской задолженности

Отпуск электроэнергии конечным потребителям (без учета электроэнергии для компенсации потерь в сетях) в 2021 году составил 8 471,2 млн. кВт.ч., что меньше факта 2020 года на 670,3 млн. кВт.ч., или 7,3%. Снижение объема продаж электроэнергии обусловлено уходом на ОРЭМ крупных потребителей: с июля 2020 года - ООО "Сибурэнергомеджмент" (ООО "Биакспен"), с января 2021 - ООО "Лукойл-Энергосервис" (АО "АВТОВАЗ") и прочие.

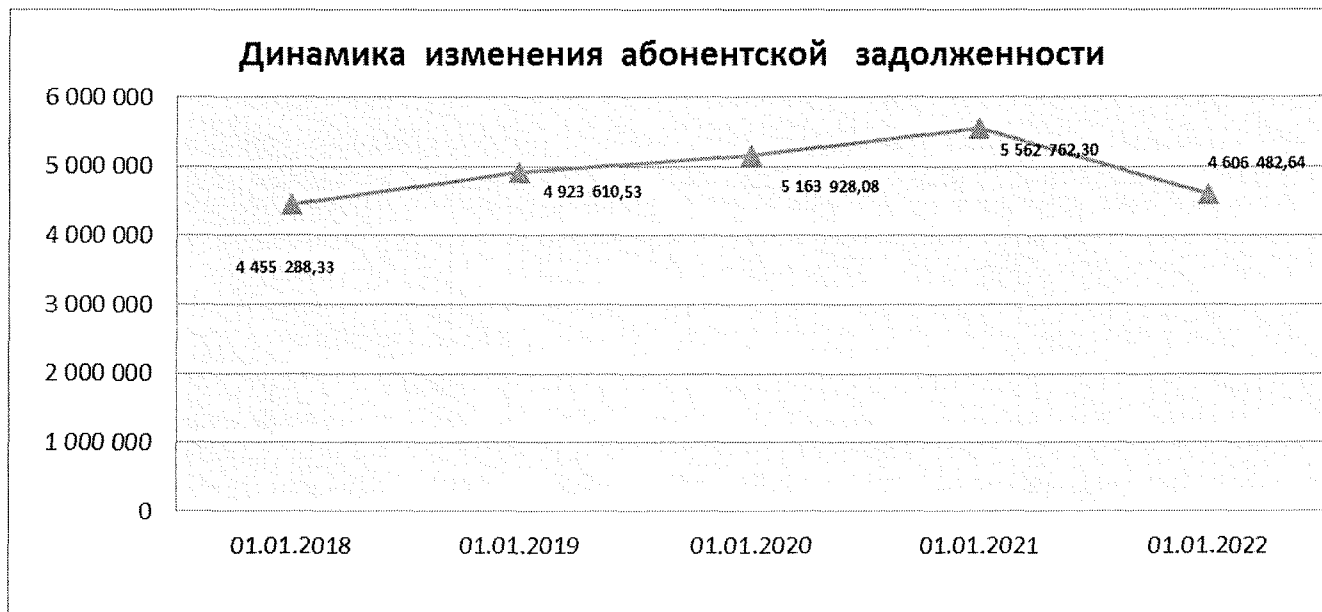
*Объем продаж электроэнергии конечным потребителям
и реализация электроэнергии в 2019-2021гг.
(без учета электроэнергии для компенсации потерь в сетях)*

| Показатели | 2019 г. факт | 2020 г. факт | 2021 г. факт |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| Объем продаж электроэнергии конечным потребителям (млн. кВт.ч) | 10 370,8 | 9 141,5 | 8 471,2 |
| Выручка от реализации электроэнергии (млн. руб. без НДС) | 38 545,0 | 35 838,6 | 35 629,2 |



Динамика изменения абонентской задолженности, тыс. руб.

| Дата | 01.01.2018 | 01.01.2019 | 01.01.2020 | 01.01.2021 | 01.01.2022 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Задолженность | 4 455 288 | 4 923 611 | 5 163 928 | 5 562 762 | 4 606 483 |



Динамика изменения дебиторской задолженности сетевых организаций за электроэнергию, приобретаемую в целях компенсации потерь, тыс. руб.

| Дата | 01.01.2018 | 01.01.2019 | 01.01.2020 | 01.01.2021 | 01.01.2022 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Задолженность | 393 074 | 335 512 | 273 176 | 238 579 | 109 171 |

| | | | | | |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Всего электроэнергия + компенсация потерь | 4 848 363 | 5 259 123 | 5 437 104 | 5 801 342 | 4 715 654 |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|

Основными задачами энергосбытовой деятельности являлись:

1. Усиление позиции ПАО «Самараэнерго» как гарантирующего поставщика.
2. Сохранение лидерских позиций как заказчика услуг по передаче электрической энергии потребителям ПАО «Самараэнерго» на розничном рынке электрической энергии.
3. Взыскание просроченной дебиторской задолженности с проблемных потребителей электроэнергии.
4. Обеспечение потребителей ПАО «Самараэнерго» электроэнергией на максимально выгодных условиях.

Энергосбытовая деятельность была направлена на минимизацию следующих возможных рисков:

1. Выход крупных потребителей ПАО «Самараэнерго» на оптовый рынок.
2. Увеличение дебиторской задолженности, сомнительной для признания потребителем и взыскания.
3. Кассовый разрыв между оплатой за электрическую энергию, приобретаемую на оптовом рынке, и получением денежных средств с потребителей электрической энергии на розничном рынке путём предоставления кратковременной отсрочки по платежам за поставленную электрическую энергию.

4.2 Динамика изменения структуры реализации электроэнергии (взаимозачеты, векселя, денежные средства) за последние 3 года

Объём продаж и реализации электроэнергии в 2019-2021гг.

(без учета электроэнергии для компенсации потерь в сетях)

тыс. руб. (с НДС)

| Показатели | 2019г. | 2020г. | 2021г. |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Объём продаж | 46 229 272,3 | 42 996 988,5 | 42 724 743,8 |
| Объём реализации, в т.ч. | 45 870 045,2 | 42 679 124,4 | 43 342 998,5 |
| <i>денежными средствами</i> | 45 764 400,4 | 42 607 330,2 | 43 258 363,08 |
| <i>векселями</i> | 0,0 | 0,0 | 2 000,0 |
| <i>взаимозачётами</i> | 105 645, 0 | 71 794,2 | 82 635,42 |
| Уровень реализации | 99,2% | 99,3% | 101,4% |



4.3 Динамика изменения тарифов и нерегулируемых цен на электроэнергию за последние 3 года (2019-2021 гг.)

В соответствии со ст.7 Федерального закона от 26.03.2003г. №36-ФЗ "Об особенностях функционирования электроэнергетики в переходный период...", а также п.1 ст.40 Федерального закона от 26.03.2003г. №35-ФЗ "Об электроэнергетике", с 1 января 2011г. энергосбытовые и энергоснабжающие организации продают электрическую энергию (мощность) потребителям по свободным (нерегулируемым) ценам (за исключением объема электрической энергии (мощности), поставляемого населению и приравненным к нему по решению Правительства Российской Федерации или уполномоченного им федерального органа исполнительной власти категориям потребителей).

Согласно п.86 Основных положений функционирования розничных рынков электрической энергии, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 04.05.2012 №442, предельные уровни нерегулируемых цен на электрическую энергию (мощность) (далее - предельные уровни нерегулируемых цен) за соответствующий расчетный период рассчитываются гарантирующим поставщиком по следующим ценовым категориям:

- **первая** ценовая категория - для объемов покупки электрической энергии (мощности), учет которых осуществляется в целом за расчетный период;
- **вторая** ценовая категория - для объемов покупки электрической энергии (мощности), учет которых осуществляется по зонам суток расчетного периода;
- **третья** ценовая категория - для объемов покупки электрической энергии (мощности), в отношении которых осуществляется почасовой учет, но не осуществляется почасовое планирование, а стоимость услуг по передаче электрической энергии определяется по тарифу на услуги по передаче электрической энергии в одноставочном выражении;
- **четвертая** ценовая категория - для объемов покупки электрической энергии (мощности), в отношении которых осуществляется почасовой учет, но не осуществляется почасовое планирование, а стоимость услуг по передаче электрической энергии определяется по тарифу на услуги по передаче электрической энергии в двухставочном выражении;
- **пятая** ценовая категория - для объемов покупки электрической энергии (мощности), в отношении которых за расчетный период осуществляются почасовое планирование и учет, а стоимость услуг по передаче электрической энергии определяется по тарифу на услуги по передаче электрической энергии в одноставочном выражении;
- **шестая** ценовая категория - для объемов покупки электрической энергии (мощности), в отношении которых за расчетный период осуществляются почасовое планирование и учет, а стоимость услуг по передаче электрической энергии определяется по тарифу на услуги по передаче электрической энергии в двухставочном выражении.

Исходя из п.88 Основных положений функционирования розничных рынков электрической энергии, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 04.05.2012 №442 следует, что предельный уровень нерегулируемых цен гарантирующий поставщик рассчитывает, как сумму составляющих в соответствии со следующей структурой нерегулируемой цены:

- **средневзвешенная нерегулируемая цена** на электрическую энергию (мощность), приобретаемую на ОРЭМ;
- **тариф на услуги по передаче** электрической энергии с учетом стоимости нормативных технологических потерь электрической энергии в электрических сетях, который утверждается и публикуется органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов;
- **сбытовая надбавка** гарантирующего поставщика, которая утверждается и публикуется органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов;

- **плата за иные услуги**, оказание которых является неотъемлемой частью процесса поставки электрической энергии потребителям, которая рассчитывается гарантирующим поставщиком и публикуется на официальном сайте компании.

Средневзвешенные нерегулируемые цены на электрическую энергию и мощность формируются на оптовом рынке электроэнергии и мощности ежемесячно, под воздействием естественных рыночных факторов и их значения не являются фиксированными в течение года.

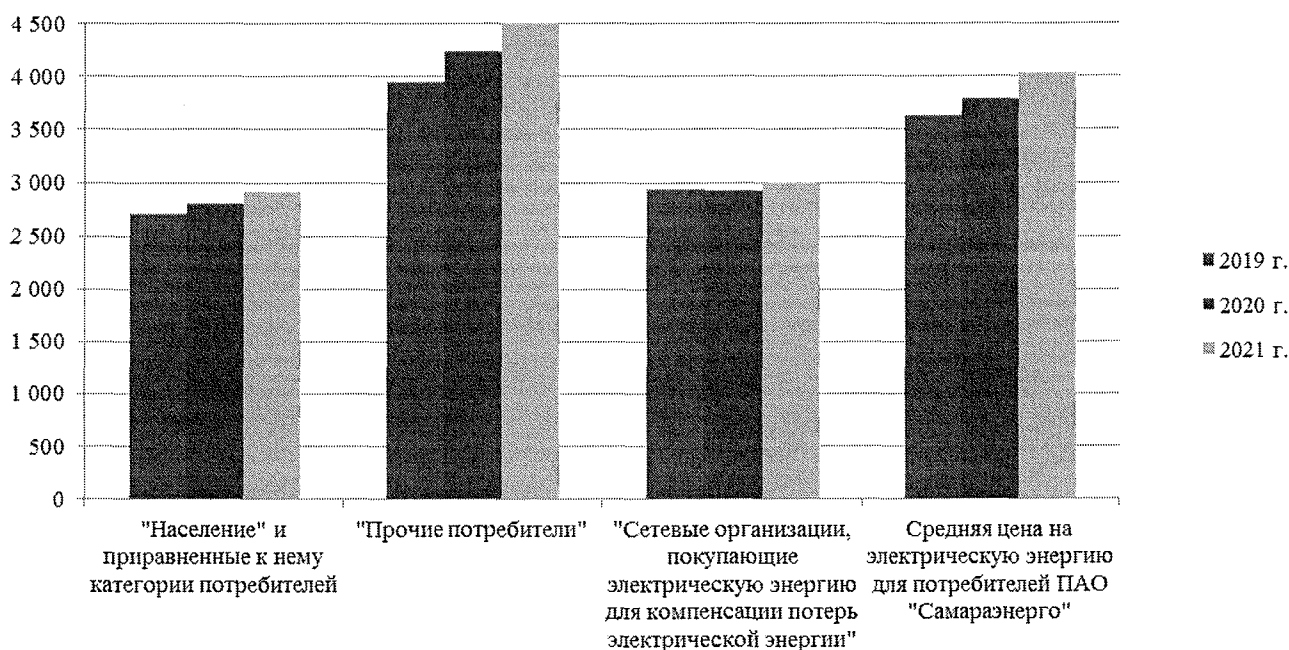
На 2021 год Департаментом ценового и тарифного регулирования Самарской области (далее – ДЦТР СО), являющимся органом исполнительной власти в области регулирования тарифов на территории Самарской области, были установлены составляющие конечных цен на электрическую энергию - единый (котловой) тариф на услуги по передаче электрической энергии по сетям Самарской области (приказ ДЦТР СО от 28.12.2020г. №884), сбытовые надбавки гарантирующих поставщиков (приказ ДЦТР СО от 28.12.2020г. №880, от 27.04.2021 №103). Цены (тарифы) на электрическую энергию, поставляемую населению и приравненным к нему категориям потребителей установлены приказом ДЦТР СО от 10.12.2020г. №666.

Ниже, в таблице и на диаграмме, отражена динамика среднегодовых цен (тарифов – для группы «население») на электроэнергию (мощность) в 2019-2021гг. для различных категорий потребителей.

Показатели средневзвешенных конечных цен (тарифов) электрической энергии (мощности) по группам потребителей за 2019-2021 гг.

| Средневзвешенная цена (тариф) электрической энергии (мощности) по группам потребителей | Руб./МВтч | | | |
|--|--------------|--------------|--------------|---------------------------|
| | 2019 г. | 2020 г. | 2021 г. | <i>Динамика 2021/2020</i> |
| "Население" и приравненные к нему категории потребителей | 2 711 | 2 807 | 2 912 | 3,7% |
| "Прочие потребители" | 3 953 | 4 245 | 4 656 | 9,7% |
| "Сетевые организации, покупающие электрическую энергию для компенсации потерь электрической энергии" | 2 939 | 2 923 | 3 003 | 2,7% |
| Средняя цена на электрическую энергию для потребителей ПАО "Самараэнерго" | 3 628 | 3 797 | 4 039 | 6,4% |

Динамика средневзвешенных цен (тарифов) на электрическую энергию по группам потребителей за 2019-2021гг., руб./МВтч



В 2021 году средний тариф для потребителей, относящихся к группе «население» и приравненным к нему категориям потребителей, увеличился относительно прошлого года на 3,7%.

Рост фактической конечной цены на электрическую энергию (мощность) по группе «прочие потребители» в отчетном периоде составил 9,7%.

Цена на электроэнергию (мощность) для сетевых организаций, приобретающих электроэнергию (мощность) в целях компенсации потерь, повысилась на 2,7%.

В результате в 2021 году в сравнении с 2020 годом средняя конечная цена для всех категории потребителей ПАО «Самараэнерго» выросла в целом на 6,4%.

4.4 Динамика регулируемых/нерегулируемых цен покупки/продажи электрической энергии на ОРЭМ

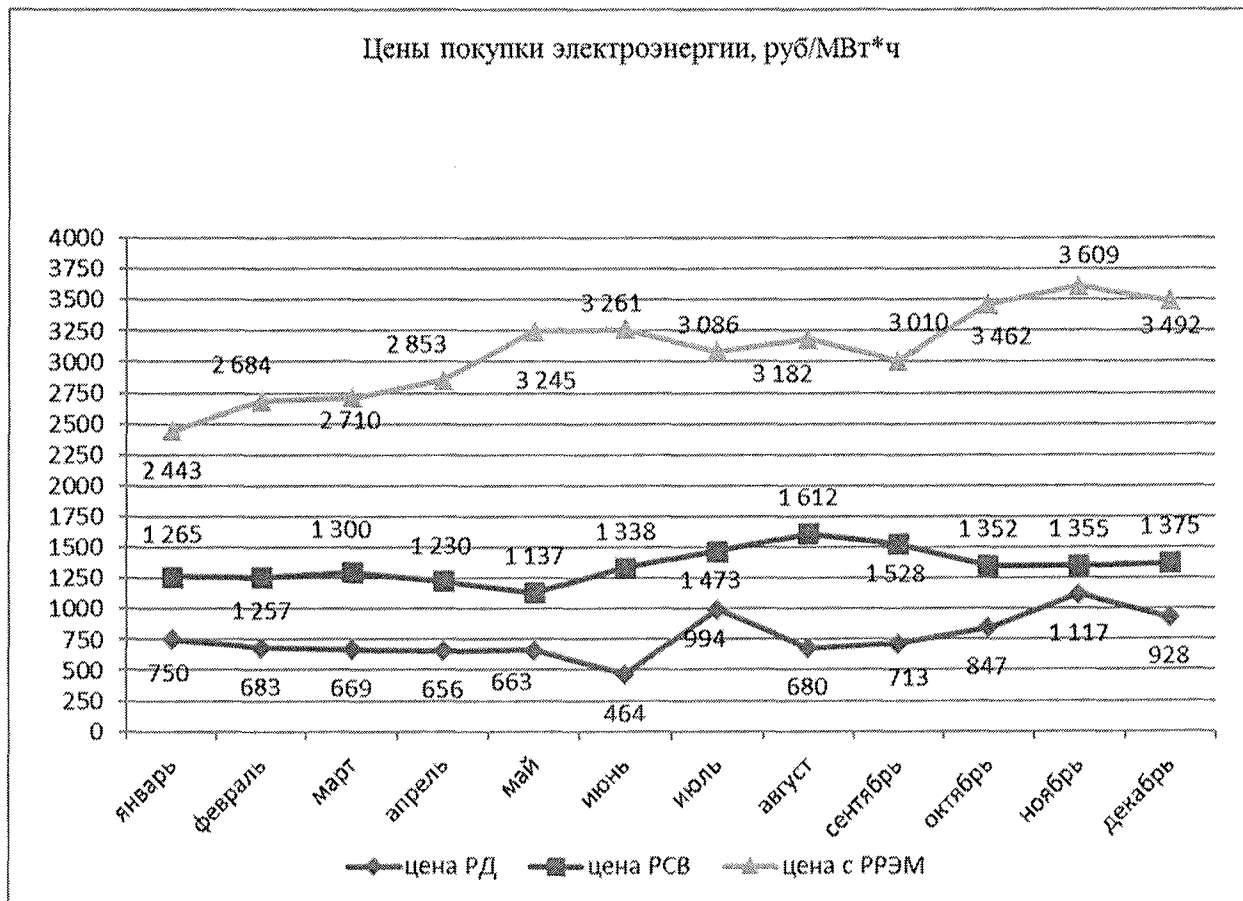
На январь-июнь 2021г. на территории Самарской области индикативная цена на электроэнергию была установлена равной 771,70 руб/МВт*ч, на мощность – 342 726,38 руб/МВт, на период июль-декабрь 2021г. индикативная цена на электроэнергию стала равна 794,85 руб/МВт*ч., на мощность 353 008,17 руб/МВт. Средневзвешенная нерегулируемая цена покупки электроэнергии на ОРЭМ для ПАО «Самараэнерго» составила 1 233,00 руб/МВт*ч. Средневзвешенная цена покупки мощности 476 325,8 руб/МВт.

Средневзвешенная цена покупки электроэнергии (мощности) на розничном рынке равна 3 048,0 руб/МВт*ч.

Динамика изменения цены покупки электроэнергии на ОРЭМ представлена на графике 1, цены покупки мощности на ОРЭМ в таблице 1 и на графике 2.

Динамика изменения цены покупки электроэнергии

График 1



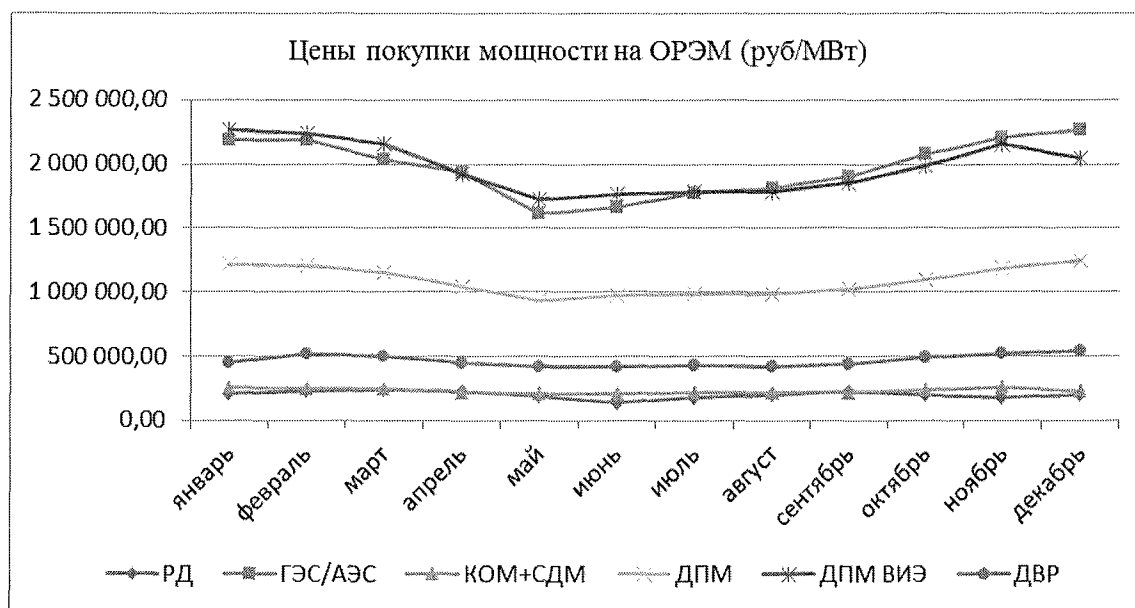
Цены покупки мощности на ОРЭМ

Таблица 1, руб/МВт

| | РД | ГЭС/АЭС | КОМ+СДМ | ДПМ | ДПМ ВИЭ | ДВР |
|----------|------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|
| январь | 207 644,26 | 2 186 456,03 | 258 604,18 | 1 210 473,43 | 2 269 353,61 | 450 035,73 |
| февраль | 228 697,75 | 2 185 695,03 | 252 916,15 | 1 201 946,50 | 2 240 916,82 | 522 408,77 |
| март | 237 833,59 | 2 030 994,28 | 243 525,32 | 1 146 893,59 | 2 155 369,10 | 500 141,77 |
| апрель | 228 514,98 | 1 936 623,73 | 221 809,27 | 1 039 537,35 | 1 927 749,94 | 447 764,12 |
| май | 186 807,84 | 1 610 359,94 | 203 994,23 | 933 766,10 | 1 726 553,07 | 419 980,85 |
| июнь | 141 055,19 | 1 664 189,84 | 207 591,98 | 973 809,66 | 1 768 718,69 | 419 395,41 |
| июль | 180 534,76 | 1 774 587,74 | 213 844,61 | 976 725,95 | 1 780 935,43 | 431 950,90 |
| август | 200 762,04 | 1 817 123,92 | 214 529,11 | 976 578,25 | 1 780 619,72 | 421 926,81 |
| сентябрь | 224 311,49 | 1 909 697,58 | 221 909,97 | 1 024 044,18 | 1 850 007,82 | 443 913,00 |
| октябрь | 194 054,09 | 2 080 315,63 | 237 051,50 | 1 089 214,29 | 1 983 546,58 | 485 944,58 |
| ноябрь | 181 912,87 | 2 206 201,45 | 254 425,79 | 1 182 280,23 | 2 160 579,01 | 514 915,61 |
| декабрь | 202 596,70 | 2 268 742,65 | 226 185,90 | 1 242 341,99 | 2 046 278,87 | 539 579,60 |

Динамика изменения цены покупки мощности

График 2



Динамика изменения цены продажи электроэнергии на ОРЭМ представлена на графике 3.

Динамика изменения цены продажи электроэнергии на БР ОРЭМ

График 3



4.5 Динамика объемов покупки энергии на ОРЭМ с учетом доли либерализации и разбивки на регулируемые/нерегулируемые объемы

За 2021 год ПАО «Самараэнерго» было куплено 9 931,4 млн. кВт*ч, что на 551,2 млн. кВт*ч (5,9%) больше планируемого значения. Стоимость покупки электроэнергии (мощности) на ОРЭМ и РРЭ составила 23 629 503,4 тыс. руб., что на 1 102 035,9 тыс. руб. (4,9%) больше запланированной величины.

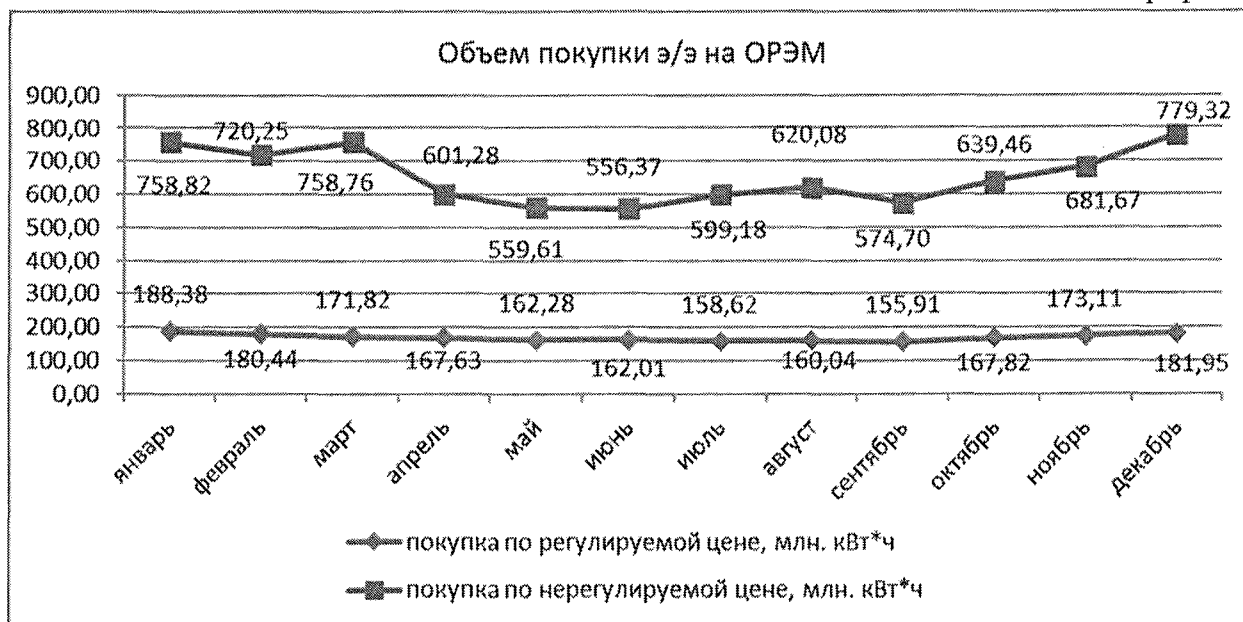
В том числе:

- По Регулируемым Договорам – 2 030,0 млн. кВт*ч. на сумму 1 554 121,3 тыс. руб., что меньше прогнозного значения на 35 524,4 млн. кВт*ч (2,2%). В соответствии с Постановлением Правительства № 205 от 07.04.2007г. в 2021 году по регулируемым ценам на оптовом рынке приобреталась электроэнергия и мощность в объемах, необходимых для поставки населению;
- На Рынке на Сутки Вперед – 7 716,3 млн. кВт*ч., что больше планового значения на 404,5 млн. кВт*ч. (5,5%) на сумму 10 415 957,9 тыс. руб. (стоимость по сравнению с планом увеличилась на 1 243 363,7 тыс. руб. (13,6%);
- На Балансирующем Рынке объем покупки составил 133,1 млн. кВт*ч. на сумму 214 333,3 тыс. руб.;
- Покупка электроэнергии на розничном рынке составила 51,9 млн. кВт*ч (на 13,5 млн. кВт*ч или 35,2% больше плана) на сумму 158 194,8 тыс. руб. Стоимость покупки на розничном рынке увеличилась на 47 494,0 тыс. руб. (42,9%) по сравнению с плановым значением.

Изменение объемов покупки электрической энергии по регулируемым ценам и по нерегулируемым ценам на ОРЭМ показано на графике 4. Распределение долей покупки электрической энергии показано на графике 5.

Объемы покупки электрической энергии по регулируемым и нерегулируемым ценам

График 4



Распределение долей покупки электрической энергии

График 5



4.6 Динамика электропотребления, расчетов с потребителями и структуры абонентской задолженности за последние 3 года с разбивкой на регулируемые/нерегулируемые объёмы

Динамика объема продаж электроэнергии потребителям в 2019-2021гг.

| Показатели | | 2019г. факт | 2020г. факт | 2021г. факт |
|---|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Объем продаж электроэнергии конечным потребителям(*) (млн. кВт.ч) | всего | 10 370,8 | 9 141,5 | 8 471,2 |
| | по регулируемым тарифам | 1 972,1 | 2 065,4 | 2 185,3 |
| | по нерегулируемым ценам (тарифам) | 8 398,7 | 7 076,1 | 6 285,8 |
| Объём продаж электроэнергии (млн. руб.) без НДС | всего | 38 545,0 | 35 838,6 | 35 629,2 |
| | по регулируемым тарифам | 5 346,6 | 5 797,6 | 6 363,3 |
| | по нерегулируемым ценам (тарифам) | 33 198,4 | 30 041,0 | 29 265,8 |

Примечание: (*) - Потребители электроэнергии (без учёта электроэнергии для компенсации потерь в сетях)

По состоянию на 01.01.2022 г., дебиторская абонентская задолженность составила сумму в 4 606 млн. руб., за 2021 год снизилась на 956 млн. руб. (21 %).

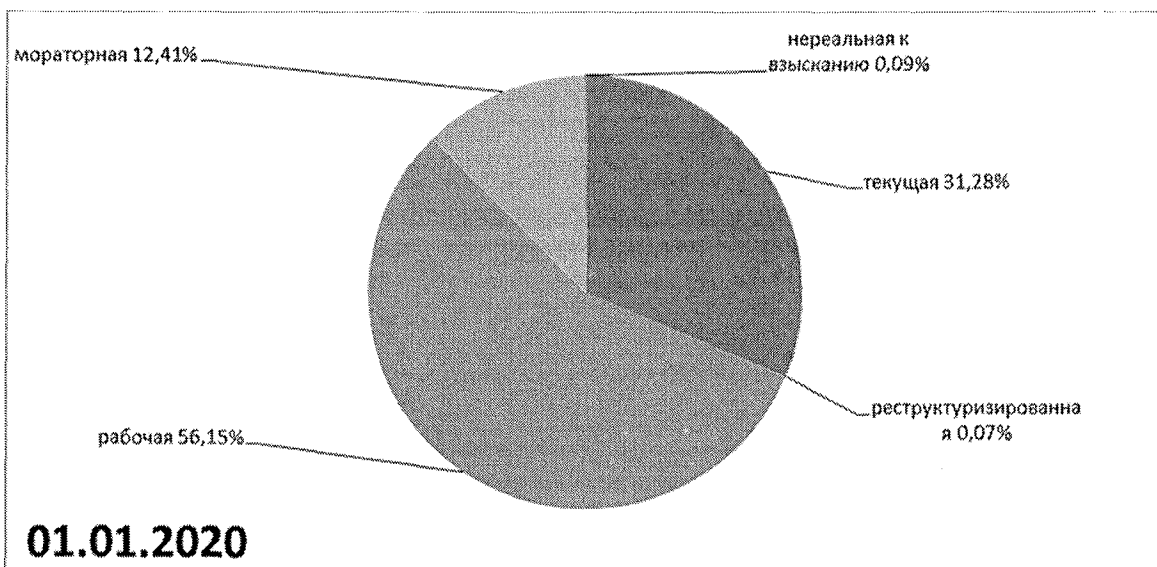
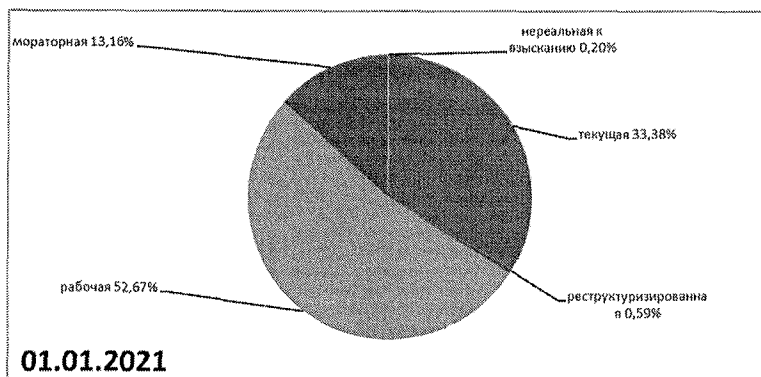
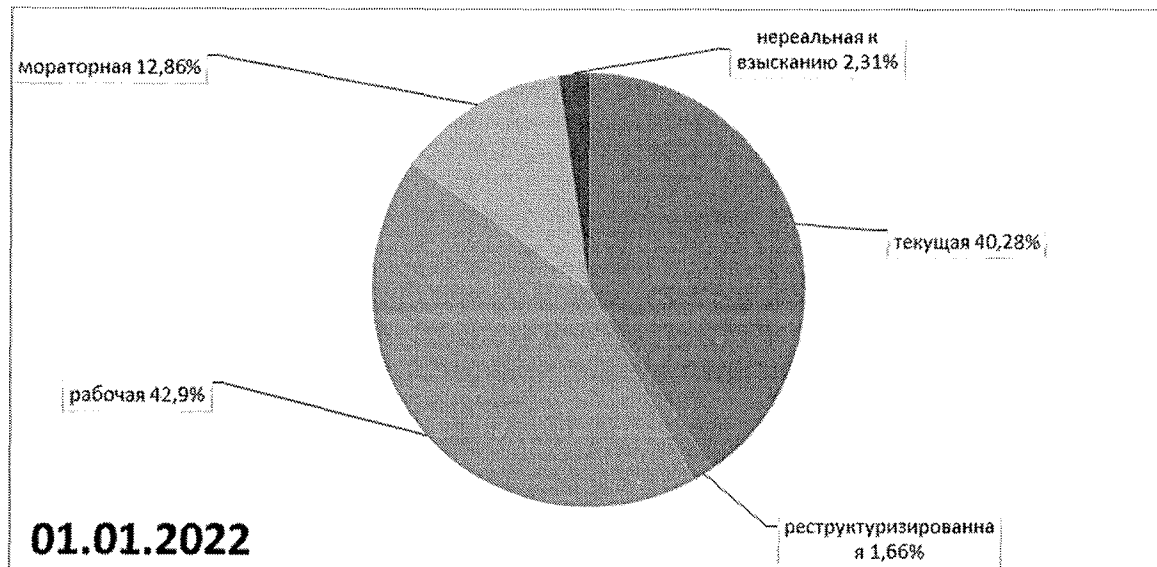
В структуре дебиторской абонентской задолженности за 2021 г., в сравнении с началом и концом периода, произошли следующие изменения:

- на 6,9 процентных пункта увеличилась доля текущей задолженности;
- на 2,11 процентных пункта увеличилась доля задолженности нереальной к взысканию («мертвой»);
- на 1,06 процентных пункта увеличилась доля реструктуризированной задолженности;
- на 9,77 процентных пункта уменьшилась доля рабочей задолженности;
- на 0,31 процентных пункта увеличилась доля мораторной задолженности.

По состоянию на 01.01.2022 г., сложилась следующая структура дебиторской абонентской задолженности за отпущенную электрическую энергию:

- текущая – 40,28 %;
- реструктуризированная – 1,66 %;
- рабочая – 42,9 % (в т. ч. исковая – 27,09 %);
- мораторная – 12,86 %;
- нереальная к взысканию («мертвая») – 2,31 %.

Структура дебиторской абонентской задолженности за 2019-2021 гг.



Раздел 5. Использование Обществом энергетических ресурсов

Информация об объёме использованных энергоресурсов ПАО «Самараэнерго» в 2021 году (включая отделения):

| п/п | Вид энергетических ресурсов | В натуральном выражении | В денежном выражении (тыс. руб. без НДС) |
|-----|------------------------------|-------------------------|--|
| | Тепловая энергия | 2 306 Гкал. | 3 827,136 |
| | Электрическая энергия | 2 457 727 кВт*ч | 9 257,896 |
| | Газ естественный (отделения) | 22,385 тыс. куб. | 127,387 |
| | Топливо дизельное, л | 22431 л. | 904,2 |
| | Бензин автомобильный, л | 352848 л. | 13434,6 |

Раздел 6. Основные показатели бухгалтерской и финансовой отчетности Общества

6.1 Основные положения учетной политики Общества

Учётная политика ПАО «Самараэнерго» на 2021 год утверждена приказом руководителя № 356 от 30.12.2020.

Раздел 1. Общие вопросы, регулирующие порядок формирования настоящей учетной политики

Основными задачами бухгалтерского учета являются: формирование полной и достоверной информации о деятельности Общества и его имущественном положении, обеспечение контроля над использованием материальных, трудовых и финансовых ресурсов, своевременное предупреждение негативных явлений в хозяйственно-финансовой деятельности, выявление и мобилизация внутрихозяйственных резервов.

Формирование учетной политики осуществляется на базе следующих допущений:

– допущение имущественной обособленности – имущество и обязательства Общества учитываются обособленно от имущества и обязательств собственников;

– допущение непрерывности деятельности – Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;

– допущение последовательности применения учетной политики – выбранная Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому;

– временная определенность фактов хозяйственной деятельности – факты хозяйственной деятельности компании относятся к тому отчетному периоду (следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами. Расходы, которые не могут быть определены в отчетном периоде, относятся на затраты по факту их возникновения или оплаты.

Раздел 2. Организация бухгалтерского учета

Данные, содержащиеся в первичных учетных документах, отражаются и накапливаются в регистрах бухгалтерского учета, утвержденных приказом руководителя организации с применением программного комплекса ИКАР и АСУ СЭРП SAP. Бухгалтерский учет ведется посредством двойной записи на счетах бухгалтерского учета.

Основанием для отражения данных в учете являются первичные документы, фиксирующие факт совершения хозяйственной операции, а также справки бухгалтера по «ручным» операциям, в отношении которых составляется отдельный учетный документ.

В соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ, ответственными являются:

- за организацию бухгалтерского учета и соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций – руководитель организации;
- за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное предоставление полной и достоверной бухгалтерской отчетности – главный бухгалтер.

Общество ведет учет имущества, обязательств и хозяйственных операций способом двойной записи в соответствии с рабочим планом счетов бухгалтерского учета, разработанным ею на основании Приказа Минфина РФ от 31.10.2000 N 94н в рублях и копейках без округления.

Общество использует унифицированные формы первичных учётных документов, разработанные Госкомстатом РФ, и формы первичных учётных документов, разработанные самостоятельно.

Общество считает показатель существенным, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчётной информации. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу показателя строки раздела бухгалтерского баланса или отчёта о финансовых результатах за отчётный год не менее 5%.

Раздел 3. Рабочий план счетов

Согласно п. 9 Положения по ведению бухгалтерского учета, рабочий план счетов бухгалтерского учёта Общества составлен на основе Плана счетов бухгалтерского учета, утвержденного Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н. Рабочий план счетов является отдельным приложением к приказу «Об учетной политике».

Раздел 4. Правила документооборота и технология обработки учётной информации

Формы первичных учётных документов для оформления фактов хозяйственной деятельности, по которым не предусмотрены типовые формы, разрабатываются Обществом самостоятельно в соответствии с требованиями ст. 9 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете".

Право подписи первичных учётных документов имеют руководитель организации ПАО «Самараэнерго» и другие лица на основании выданных доверенностей или приказов.

Печать для документов организации, заверяющая подлинность подписи должностных лиц утверждается приказом руководителя организации.

Перечень документов, требующих необходимость заверки подписей должностных лиц, утверждается приказом руководителя организации.

Хранение документации Общества осуществляется в соответствии с требованиями ст.29 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ. Бухгалтерская документация хранится не менее пяти лет, за исключением сроков хранения отдельных документов:

- лицевые счета работников – 50 лет;
- документы на выдачу заработной платы, пособий, материальной помощи и других выплат при отсутствии лицевых счетов – 50 лет;
- документы о переоценке основных фондов, оценке стоимости имущества Общества хранятся постоянно.

Общими требованиями к документообороту являются:

1. Составление первичного документа в момент совершения хозяйственной операции, в соответствии с требованиями его оформления.
2. Передача документов в бухгалтерию, для контроля над своевременностью и полнотой сдачи для учетной обработки.
3. Проверка бухгалтерией принятых первичных документов.
4. Обработка документов в бухгалтерии.
5. группировка документов, однородных по экономическому содержанию.

6. Котировка, представляющая собой указание в первичном учетном документе корреспонденции счетов по операциям, вытекающим из содержания документа.

Раздел 5. Составление бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составляется на основе данных синтетического и аналитического учёта.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчётность Общества утверждается общим собранием акционеров в соответствии с требованиями п.п. 11 ст. 48 Закона «Об акционерных обществах» от 26.12.1995 № 208-ФЗ.

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчётности за 2021 год Общество использует Формы бухгалтерской отчётности, утвержденные Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н (в ред. Приказов Минфина РФ).

Раздел 6. Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств

Инвентаризация имущества и финансовых обязательств, проводится в соответствии со статьей 11 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» и Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утверждёнными приказом Министерства финансов РФ от 13.06.1995 № 49.

Порядок и сроки проведения инвентаризации определяются руководителем организации за исключением случаев, когда ее проведение обязательно в случаях, предусмотренных законодательством.

Инвентаризация по ОС проводится не реже, чем один раз в три года по состоянию на 01 ноября.

Инвентаризация нематериальных активов проводится не реже, чем один раз в три года по состоянию на 01 ноября.

Инвентаризация МПЗ проводится ежегодно по состоянию на 01 октября.

Инвентаризация капитальных вложений, незавершенного строительства, финансовых вложений, расходов будущих периодов, расчетов с дебиторами и кредиторами и с покупателями товаров, работ, услуг проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря.

Инвентаризация денежных средств на расчетных, валютных, специальных счетах в банках проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря.

Инвентаризация денежных средств, находящихся в кассе, проводится ежемесячно.

Документальное оформление результатов инвентаризации производится с использованием форм первичной учетной документации, утвержденной приказом руководителем организации, согласно ч.4 ст.9 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ, и по кассовым документам с использованием унифицированных форм первичной учетной документации, утвержденных Постановлением Госкомстата РФ от 18.08.1998 № 88.

Выявленные при инвентаризации расхождения между фактическим наличием имущества и данными бухгалтерского учета отражаются в следующем порядке. Излишки имущества, обнаруженные в результате инвентаризации, приходуются, т.е. принимаются к учету по рыночной стоимости, определяемой инвентаризационной комиссией, и соответствующая сумма зачисляется на финансовый результат Общества (в составе прочих доходов). Убытки от недостачи имущества и его порчи, если виновные лица не установлены, списываются на финансовые результаты Общества (в составе прочих расходов).

Результаты инвентаризаций отражаются в бухгалтерском учете и отчетности того месяца и года, в котором была закончена инвентаризация.

Инвентаризационные комиссии по проведению инвентаризации назначаются приказом руководителя организации.

Раздел 7. Учет капитальных вложений и оборудования к установке

Учёт капитальных вложений ведётся в соответствии с «Положением по бухгалтерскому учёту долгосрочных инвестиций» (утверждено письмом Минфина от 30.12.1993 № 160).

К капитальным вложениям относятся затраты на создание, приобретение, реконструкцию или модернизацию основных средств, на новое строительство, а также на создание и приобретение нематериальных активов и затраты на НИОКР.

Оценка капитальных вложений осуществляется в сумме фактических затрат Общества.

Учет затрат ведется по видам вложений. Незавершенные капитальные вложения в строящиеся объекты основных средств учитываются по фактическим затратам на их строительство.

Раздел 8. Учёт основных средств

Учёт основных средств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учёт основных средств" ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 N 26н (в ред. Приказов Минфина РФ) и «Методическими указаниями по бухгалтерскому учёту основных средств», утвержденные приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н (в ред. Приказов Минфина РФ).

Для целей бухгалтерского учета к основным средствам относится имущество, соответствующее критериям п.4 ПБУ 6/01.

Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизационных отчислений и списания их на расходы по продаже в течение срока их полезного использования.

Амортизация по основным средствам начисляется ежемесячно линейным способом по всем группам однородных объектов основных средств, в течение всего срока полезного использования.

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств, признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций, или же обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое, предназначенный для выполнения определенной работы.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учёту по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость определяется в соответствии с п.п. 8, 9, 10, 11 ПБУ 6/01, в зависимости от способа поступления основных средств в Общество.

Объект, удовлетворяющий условиям, указанным в п. 4 ПБУ 6/01, принимается к учету на счет 01 "Основные средства" вне зависимости от ввода в эксплуатацию и факта государственной регистрации права собственности на него.

В первоначальную стоимость объектов основных средств включаются фактические затраты на доставку объектов и приведение их в состояние, пригодное для использования.

Не амортизируются следующие объекты основных средств: земельные участки и объекты природопользования (вода, недра и другие природные ресурсы).

Выбытие основных средств происходит в соответствии с п.29 ПБУ 6/01. Материалы, полученные при демонтаже основных средств и пригодные к дальнейшему использованию, учитываются на счете 10 «Материалы» по соответствующей группе по рыночной стоимости на дату списания объектов основных средств с учётом степени изношенности. Рыночная стоимость определяется комиссией.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности основные средства отражаются по остаточной стоимости.

В Обществе не применяется амортизационная премия.

Раздел 9. Учет нематериальных активов

Бухгалтерский учёт нематериальных активов, кроме результатов НИОКР, ведётся в соответствии с ПБУ 14/2007 «Учёт нематериальных активов», утверждённым приказом Минфина РФ от 27.12.2007г. № 153н (в редакции Приказов Минфина РФ).

В составе нематериальных активов учитываются объекты, в отношении которых одновременно выполняются условия, перечисленные в п. 3 ПБУ 14/2007, и срок полезного использования которых более 12 месяцев.

При выполнении условий, установленных в пункте 3 ПБУ 14/2007, к нематериальным активам относятся программы для электронных вычислительных машин, товарный знак, деловая репутация, возникшая в связи с приобретением предприятия как имущественного комплекса (в целом или его части).

Единицей бухгалтерского учёта нематериальных активов является инвентарный объект.

Инвентарным объектом нематериальных активов признается совокупность прав, возникающих из одного патента, свидетельства, договора об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации либо в ином установленном законом порядке, предназначенных для выполнения определенных самостоятельных функций. В качестве инвентарного объекта нематериальных активов также может признаваться сложный объект, включающий несколько охраняемых результатов интеллектуальной деятельности.

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам, образующим их первоначальную стоимость, определенную по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету в соответствии с п.п. 7-9,11-14 ПБУ 14/2007.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражаются по остаточной стоимости (первоначальная стоимость за вычетом суммы начисленной амортизации в течение установленного срока их полезного использования).

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется (п.23 раздел 4 ПБУ 14/2007).

Стоимость нематериального актива, использование которого прекращено или он не способен приносить экономические выгоды для целей производства продукции, выполнения работ и оказания услуг либо для управленческих нужд Общества подлежит списанию.

В финансовой (бухгалтерской) отчетности нематериальные активы отражаются по остаточной стоимости.

Раздел 10. Учёт расходов на НИОКР

Бухгалтерский учёт расходов на НИОКР осуществляется в соответствии с ПБУ 17/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 19.11.2002г. № 115н (в ред. Приказа Минфина РФ от 18.09.2006 N 116н).

Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы, выполненные как собственными силами, так и силами сторонних организаций, по которым получены результаты, подлежащие правовой охране, но не оформленные в установленном законодательстве порядке, либо по которым получены результаты, не подлежащие правовой охране в соответствии с нормами действующего законодательства, являются расходами на НИОКР.

Признание таких расходов осуществляется в соответствии с п.7. ПБУ 17/02 .

Раздел 11. Учёт запасов

На основании п. 7.4 Приказа Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н (ред. от 07.02.2020 №18н) ПБУ 1/2008 «Учётная политика организации», исходя из принципа рациональности, Общество не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы», утверждённый Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н, в части п. 3 ФСБУ 5/2019.

Соответственно, движение активов, у которых срок использования более 12 месяцев, а стоимость менее 40 000 рублей, отражается в учёте на счетах 10 «Материалы» и 41 «Товары».

За единицу бухгалтерского учёта запасов принимается партия, однородная группа или отдельные наименования запасов.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учёту по фактической себестоимости. Включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц (отчётный период).

Специальное имущество (спецодежда) списывается на затраты в полной сумме при их передаче в эксплуатацию. В целях обеспечения их сохранности организуется

количественный учёт по материально-ответственным лицам.

Раздел 12. Учёт денежных средств и кассовых операций

Учётным объектом денежных средств Общества являются наличные денежные средства в кассе, денежные средства на счетах в банках и денежные документы.

Учётная политика Общества в отношении кассовых операций строится в соответствии с Указанием Банка России от 11.03.2014 N 3210-У «О порядке ведения кассовых операций юридическими лицами и упрощенном порядке ведения кассовых операций индивидуальными предпринимателями и субъектами малого предпринимательства» (далее Указание № 3210-У).

Кассовые операции оформляются типовыми межведомственными формами первичной учетной документации для предприятий и организаций, которые утверждаются Госкомстатом Российской Федерации.

Лимит кассы рассчитывается организацией самостоятельно на год. Размер лимита закреплён приказом руководителя организации.

Расчет лимита остатка наличных денег выполняется по формуле:

$$L = \frac{V}{P} * N_c,$$

Где:

L - лимит остатка наличных денег в рублях;

V - объем поступлений наличных денег за проданные товары, выполненные работы, оказанные услуги за расчетный период в рублях;

P - расчётный период в рабочих днях;

N_c - период времени между днями сдачи в банк наличных денег, поступивших за проданные товары, выполненные работы, оказанные услуги, в рабочих днях.

Инвентаризация (ревизия) наличия денежных средств в кассе производится согласно Положению о бухгалтерском учете и отчетности не менее одного раза в месяц. Результаты инвентаризации оформляются актом (Форма № ИНВ - 15).

Выдача наличных денег под отчет производится на лицевые (карточные) счета в безналичном порядке или по расходным кассовым ордерам из кассы организации материально-ответственным лицам, работникам, направленным в командировки по приказам, а другим работникам на основании авансовых отчетов и письменных заявлений, утвержденных руководителем организации.

Денежные средства в подотчет выдаются сроком на один месяц с момента зачисления денежных средств на лицевые (карточные) счета или выдачи по расходному кассовому ордеру из

кассы организации подотчетным лицам. По окончании установленного срока подотчетное лицо, в течение трех рабочих дней, представляет отчет о произведенных расходах или сдает излишние денежные средства в кассу организации. Расходы принимаются в бухгалтерском учете по дате утверждения авансового отчета руководителем организации. Наличные деньги под отчет выдаются при условии полного погашения подотчетным лицом задолженности по ранее полученной под отчет сумме наличных денег.

Операции по расчетному счету отражаются в бухгалтерском учете на основании выписок кредитной организации по расчетному счету и приложенных к ним денежно-расчетных документов.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности остатки денежных средств в кассе и на счетах в кредитных организациях отражаются по статье «Денежные средства» в сумме, равной денежному эквиваленту в рублях.

Раздел 13. Учёт финансовых вложений

Бухгалтерский учет финансовых вложений регулируется Положением по бухгалтерскому учёту «Учёт финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 N 126н.

К финансовым вложениям Общество относит активы, в соответствии с условиями, установленными п.2 ПБУ 19/02.

При поступлении финансовые вложения принимаются к учету по первоначальной стоимости, которая включает сумму всех фактических затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ о налогах и сборах), согласно разделу 2 п.8,9 ПБУ 19/02.

Дополнительные затраты на приобретение финансовых вложений (ценных бумаг) признаются прочими расходами Общества (п.11 ПБУ 19/02).

Финансовые вложения подразделяются на две группы:

- финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость;
- финансовые вложения, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости (п.20 раздел 3 ПБУ 19/02).

Объекты финансовых вложений (кроме займов), не оплаченные полностью, показываются в активе бухгалтерского баланса в полной сумме фактических затрат на их приобретение по договору с отнесением непогашенной суммы в составе кредиторской задолженности в пассиве

бухгалтерского баланса в случаях, когда к инвестору перешли права на объект. В остальных случаях оплата в счет подлежащих приобретению объектов финансовых вложений, показывается в активе бухгалтерского баланса в составе дебиторской задолженности.

При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, стоимость выбытия определяется исходя из последней оценки (раздел 4 п.30 ПБУ 19/02).

Выбытие финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений (раздел 4 п.26 ПБУ 19/02).

В бухгалтерской (финансовой) отчетности финансовые вложения отражаются с подразделением на краткосрочные и долгосрочные.

Общество относит к финансовым вложениям активы, в соответствии с условиями, установленными п.2 ПБУ 19/02.

К финансовым вложениям не относятся векселя третьих лиц, в т.ч. банков, которые Общество предполагает использовать при проведении расчета за товары (работы и услуги).

Раздел 14. Учёт расчетов и обязательств

Дебиторской задолженностью признается сумма долгов, причитающихся Обществу со стороны других организаций, а также граждан за реализованные товары, оказанные услуги и выполненные работы.

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете в полной сумме, подлежащей оплате покупателями электрической энергии (мощности) потребителями работ, услуг, на основании условий договоров.

Принятая к учету дебиторская задолженность квалифицируется в качестве долгосрочной и краткосрочной по условиям договоров, по которым возникла, следующим образом:

- долгосрочной считается задолженность, срок погашения которой превышает один год с момента возникновения;
- краткосрочной считается задолженность, срок погашения которой не превышает один год с момента возникновения.

Штрафы, пени и неустойки, признанные должником или по которым получены решения суда об их взыскании, относятся на финансовый результат Общества и до их уплаты отражаются в бухгалтерском балансе, соответственно, по статьям дебиторов или кредиторов.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных

проведенной инвентаризации и приказа руководителя организации на финансовый результат Общества и отражаются в составе прочих расходов. Списанная задолженность отражается на забалансовом счете, в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Выплата дивидендов осуществляется в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» в ред. от 28.12.2010 Федеральным законом № 409-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты РФ в части регулирования выплаты дивидендов».

Общество ежеквартально создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной, согласно регламенту, утвержденному приказом руководителя, с отнесением сумм резервов на финансовые результаты. Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Раздел 15. Учёт собственного капитала

Собственный капитал Общества складывается из:

- Уставного капитала;
- Резервного капитала;
- Добавочного капитала;
- Нераспределенной прибыли.

Уставный капитал сформирован за счет вкладов учредителей и состоит из номинальной стоимости акций, размещенных среди акционеров, в соответствии с Уставом Общества.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности уставный капитал отражается по статье «Уставный капитал» в размере, определенном учредительными документами.

Резервный капитал создается в порядке и размерах, предусмотренных Уставом.

Использование резервного капитала производится в соответствии с решением акционеров Общества и предназначен для покрытия убытков Общества за отчетный год, на погашение облигаций Общества и выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств.

Добавочный капитал формируется за счет сумм проведенных переоценок основных средств и эмиссионного дохода, рассчитанного как разница между номинальной и продажной ценой акций, вырученной в процессе формирования (увеличения) уставного капитала за счет продажи акций по цене, превышающей их номинальную стоимость. Использование добавочного капитала

производится по решению собрания акционеров Общества на увеличение уставного капитала, на распределение сумм между учредителями Общества и т.п.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отражается как конечный финансовый результат, выявленный за отчетный период, на основании бухгалтерского учета всех хозяйственных операций Общества, за минусом причитающихся установленных в соответствии с законодательством РФ налогов и иных аналогичных обязательных платежей, включая санкции за несоблюдение правил налогообложения, скорректированный на величину отложенных налоговых активов и обязательств, начисленных в отчетном периоде.

Сумма чистой прибыли (убытка) отчетного года списывается заключительными оборотами декабря в кредит (дебет) счета «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» в корреспонденции с дебетом счета «Прибыли и убытки». Решения об использовании прибыли, оставшейся в распоряжении Общества, подлежат утверждению Общим собранием акционеров.

При создании в Обществе специальных фондов и отчислений в них сумм при распределении нераспределенной прибыли их расходование ведется в соответствии с «Положением о порядке формирования и использования фондов Общества».

Раздел 16. Учёт доходов и расходов

Порядок учёта доходов от обычных видов деятельности

Основные правила определения и признания доходов для целей бухгалтерского учета установлены Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина № 32н от 06.05.1999г. (в редакции Приказов Минфина РФ).

Доходами Общества от обычных видов деятельности являются выручка от перепродажи электрической энергии (мощности) по утвержденным тарифам, от перепродажи электрической энергии в целях компенсации потерь, от продажи, установки и ремонта электросчётчиков. Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями (согласно п. 4 ПБУ 9/99 «Доходы организации»).

Выручка принимается к бухгалтерскому учету, согласно п.6 абз.1, 2 ПБУ 9/99.

Прочие доходы (поступления) учитываются на счете 91 «Прочие доходы и расходы» в аналитике, согласно рабочему плану счетов.

- поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций (включая проценты и иные доходы по ценным бумагам;

- поступления от продажи основных средств, иных активов и товаров;

- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- активы, полученные безвозмездно, в том числе по договору дарения;
- поступления в возмещение причиненных организации убытков;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- курсовые разницы;
- сумма дооценки активов;
- поступления арендной платы (субаренда);
- стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов;
- прочие доходы.

Величина прочих поступлений определяется, согласно п.10 ПБУ 9/99. Прочие доходы признаются в бухгалтерском учете в соответствии с п.16 ПБУ 9/99.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы отражаются отдельно.

В «Отчете о финансовых результатах» доходы Общества за отчетный период отражаются с подразделением на выручку и прочие доходы.

Порядок учёта расходов от обычных видов деятельности

Бухгалтерский учет расходов осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации» (утвержденным Приказом Минфина № 33н от 06.05.1999 (в редакции Приказов Минфина РФ).

При формировании расходов по обычным видам деятельности Общество группирует их по следующим элементам:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- амортизация;
- прочие затраты.

К основным расходам по обычным видам деятельности относятся все расходы, связанные с покупкой электрической энергии, мощности, в соответствии с пп. 5-10 ПБУ 10/99 «Расходы организации», а именно стоимость электрической энергии и мощности и стоимость услуг по передаче электрической энергии (транспортировка электроэнергии).

Коммерческие расходы отражаются на счете 44 «Расходы на продажу» в разрезе статей расходов. При закрытии списываются в дебет счета 90 «Себестоимость продаж» и уменьшаются на сумму затрат на установку и ремонт счетчиков электрической энергии, рассчитанных при закрытии счета 44 на счет 90, согласно калькуляциям по видам услуг и рассчитанному коэффициенту.

К прочим расходам, согласно п.11 ПБУ 10/99, относятся:

- расходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов Общества;
- расходы, связанные с участием в уставных капиталах других организаций;
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции;
- проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов);
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- отчисления в оценочные резервы, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учёта;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- возмещение причиненных организацией убытков;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- курсовые разницы;
- сумма уценки активов;
- перечисление средств (взносов, выплат и т.д.), связанных с благотворительной деятельностью, расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, развлечений, мероприятий культурно-просветительского характера и иных аналогичных мероприятий;
- прочие расходы.

Расходы, не влекущие получения в будущем никаких экономических выгод и не соответствующие условиям признания активов, подлежат единовременному включению в состав расходов текущего периода в периоде их начисления.

Раздел 17. Учёт текущего налога на прибыль

При осуществлении учета расчетов по налогу на прибыль Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), которое утверждено приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н (в редакции с учетом изменений и дополнений).

Общество для расчета расхода по налогу на прибыль применяет затратный способ (способ отсрочки) (пункт 22 ПБУ 18/02), и считает разницы в течение финансового года по каждой хозяйственной операции, в отношении которой отличаются правила бухгалтерского и налогового учета.

Разницы считаются временными в случаях, которые прямо перечислены в пункте 11 ПБУ 18/02. В остальных случаях главный бухгалтер Общества применяет профессиональное суждение, чтобы определить, является разница постоянной или временной.

Общество текущий налог на прибыль рассчитывает по данным бухгалтерского учета. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль, рассчитанной по правилам НК РФ (пункт 22 ПБУ 18/02).

Для расчета результата разниц и накопления сведений о расходах по налогу на прибыль в Обществе открыты и применяются следующие счета аналитического учета:

– к счёту 68 «Расчеты по налогам и сборам», субсчёт 68.04 «Налог на прибыль (текущий)» в корреспонденции со счетами: 09 «Отложенные налоговые активы», 77 «Отложенные налоговые обязательства», 99.02 «Условный расход по налогу на прибыль»;

– к счёту 99 «Прибыли и убытки», субсчёт 99.02 «Условный расход по налогу на прибыль» в корреспонденции со счетом 68 (субсчёт 68.04 «Налог на прибыль (текущий)»).

Постоянные разницы - это доходы и расходы, которые:

- влияют на бухгалтерскую прибыль (убыток) отчетного года, но не учитываются для целей налогообложения прибыли как в отчетном, так и в последующих периодах;

- влияют на расчет по налогу на прибыль отчетного периода, но не признаются в бухгалтерском учете доходами или расходами как в отчетном, так и последующих периодах.

Если расход признается в бухгалтерском учете, а в налоговом учете – нет, то возникает постоянная разница, приводящая к появлению постоянного налогового расхода (ПНР).

Если расход признается в налоговом учете, а в бухгалтерском учете – нет, то возникает постоянная разница, приводящая к появлению постоянного налогового дохода (ПНД).

Постоянные разницы отражаются на счете учета 99 «Прибыли и убытки» (субсчет «Постоянный налоговый расход» и «Постоянный налоговый доход») в корреспонденции со счетом учета расчетов по налогу на прибыль.

Налогооблагаемые временные разницы при формировании налогооблагаемой прибыли (убытка) приводят к образованию отложенного налога на прибыль, который должен увеличить сумму налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах.

Вычитаемые временные разницы при формировании налогооблагаемой прибыли (убытка) приводят к образованию отложенного налога на прибыль, который должен уменьшить сумму налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах.

Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового расхода (дохода), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

В бухгалтерском балансе сальдо отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто.

Раздел 18. Учёт страховых взносов

Порядок исчисления и уплаты страховых взносов на обязательное пенсионное и медицинское страхование, а также на страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством (далее – страховые взносы) регулируется гл. 34 «Страховые взносы» части второй НК РФ.

Общество признается страхователем:

- по обязательному пенсионному страхованию (далее – ОПС) – на основании пп. 1 п. 1 ст. 6 Федерального закона от 15 декабря 2001 N 167-ФЗ «Об обязательном пенсионном страховании в Российской Федерации»;

- по обязательному медицинскому страхованию (далее – ОМС) – на основании ст. 11 Федерального закона от 29 ноября 2010 № 326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации»;

- по обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством (далее – ОСС на случай ВНиМ) – на основании пп. 1 п. 1 ст. 2.1

Федерального закона от 29 декабря 2006 N 255-ФЗ «Об обязательном социальном страховании на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством».

- по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний (далее – ОСС от НСПиПЗ) – на основании ст. 3 Федерального закона от 24 июля 1998 N 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний».

В бухгалтерском учете страховые взносы с заработной платы признаются расходами по обычным видам деятельности в том отчетном периоде, за который произведено начисление взносов (п. п. 5, 18 Положения по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденного Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н).

Общество определяет базу для начисления сумм страховых взносов отдельно в отношении каждого физического лица с начала расчетного периода по истечении каждого месяца нарастающим итогом.

Раздел 19. Учёт активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Стоимость активов и обязательств, выраженная в иностранной валюте, отражается в учете Общества в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте», утвержденном приказом Минфина РФ от 27.11.2006 № 154н.

Пересчет стоимости актива или обязательства, выраженный в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации.

Для целей бухгалтерского учета указанный пересчет в рубли производится по курсу, действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

Курсовая разница – разница между рублевой оценкой актива или обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражается в бухгалтерском учете на дату исполнения обязательств по оплате.

Курсовая разница, связанная с расчетами с учредителями по вкладам, в том числе в уставный (складочный) капитал организации, подлежит зачислению в добавочный капитал организации.

Раздел 20. Учёт активов и обязательств за балансом.

За балансом счета содержат информацию:

- об арендованных основных средствах, находящихся в пользовании Общества по инвентарному номеру, присвоенному организацией, в соответствии с «Методическими

указаниями по бухгалтерскому учету основных средств», утвержденные Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н (в редакции Приказов Минфина РФ);

- о списанной в убыток задолженности неплатежеспособных дебиторов. Эта задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет, с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должников;

- о наличии бланков строгой отчетности;

- об имуществе, полученном в лизинг и учитываемом по условиям договора лизинга на балансе лизингодателя.

Бухгалтерский учёт указанной информации ведётся по простой системе (без использования метода двойной записи).

Основные средства, полученные в аренду, подлежат учету в оценке, указанной в договорах на аренду. В случае отсутствия такой информации, данное имущество отражается за балансом на счёте 001, с 01.01.2017 г., исходя из кадастровой стоимости, опубликованной официальным источником, до 01.01.2017 г. в условной оценке, стоимостью 1 рубль.

Раздел 21. Отражение в отчётности событий после отчётной даты, оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов, информации по прекращаемой деятельности, по сегментам и о связанных сторонах

Учёт событий после отчётной даты осуществляется в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н.

Общество отражает в бухгалтерской (финансовой) отчетности события после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или на результат деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год.

События после отчетной даты, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых Общество ведет свою деятельность, отражаются в синтетическом и аналитическом учете заключительными оборотами отчетного периода до даты подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в установленном порядке. В случае обнаружения события после подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности данная информация раскрывается в пояснительной записке к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Существенность события после отчетной даты Общество определяет самостоятельно исходя из общих требований к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Учет оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов ведется в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденным приказом Минфина РФ от 13.12.2010г. № 167н.

Оценочные обязательства признаются:

- в связи с допущенными организацией нарушениями законодательства, влекущими наложение штрафов, в случае если выполняются все условия признания оценочных обязательств в отношении таких штрафов;

- в связи с участием организации в судебном разбирательстве, если у организации есть основания считать, что судебное решение будет принято не в ее пользу, и она может обоснованно оценить сумму возмещения, которую ей придется заплатить истцу;

- в связи с предстоящими выплатами отпускных работникам.

При предоставлении отпуска работнику авансом суммы начисленных отпускных по дням начисленные на них страховые взносы отражаются за счет оценочного обязательства на оплату отпусков, а при недостаточности оценочного обязательства суммы начисленных отпускных и страховые взносы признаются как использование оценочного обязательства.

Резерв предстоящих расходов по участию в судебных процессах создается на конец отчетного года для возмещения понесенных убытков.

Информация об условных обязательствах и условных активах раскрывается в бухгалтерской (финансовой) отчетности в пояснительной записке в соответствии с разделом 5 ПБУ 8/2010.

Раскрытие информации по прекращаемой деятельности осуществляется в соответствии с ПБУ 16/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 02.07.2002 № 66н.

Раскрытие информации о связанных сторонах Общества в бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляется в соответствии с ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н.

Раздел 22. Учёт кредитов и займов

Учет кредитов и займов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.

Основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете Общества как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре.

Расходы по займам (проценты (дисконт) и дополнительные затраты) отражаются единовременно в составе прочих расходов в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся (раздел 2 п.6, п.8 ПБУ 15/2008).

Сумма процентов, подлежащих к уплате по кредитным договорам, в бухгалтерском учете учитывается обособленно от суммы основного долга (обязательства) и отражается на конец каждого отчетного периода (ежемесячно).

Дополнительные расходы по займам могут включаться равномерно в состав прочих.

Раздел 23. Учёт изменения оценочных значений

Учет изменения оценочных значений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Изменения оценочных значений" ПБУ 21/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 106н.

Оценочными значениями являются:

- величина резерва по сомнительным долгам;
- величина резерва под снижение стоимости материально-производственных запасов;
- величина резерва под обесценение вложений в ценные бумаги;
- величина других оценочных резервов;
- сроки полезного использования основных средств;
- сроки полезного использования нематериальных активов и иных амортизируемых активов;
- оценка ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования амортизируемых активов и др.

Изменение оценочного значения, непосредственно влияющее на величину капитала Общества, подлежит признанию путем корректировки соответствующих статей капитала в бухгалтерской (финансовой) отчетности за период, в котором произошло изменение.

Раздел 24. Исправление ошибок в бухгалтерском учёте и отчетности

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности осуществляется Обществом в соответствии с разд. 2 «Порядок исправления ошибок» ПБУ 22/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 28.06.2010 № 63н.

Ошибки, приводящие к искажению строк баланса и других отчетных форм, как в сторону занижения, так и в сторону завышения на 5 и более процентов, являются существенными.

Существенная ошибка подлежит обязательному исправлению (п. 4 ПБУ 22/2010).

6.2 Анализ динамики результатов деятельности и финансового положения компании

Динамика финансовых показателей с 2019 г. по 2021 г.

| Показатель | Ед.изм. | 2019г. | 2020г. | 2021г. |
|-------------------------------------|-----------|------------|------------|------------|
| Выручка по отгрузке | тыс.руб. | 42 596 451 | 39 742 180 | 39 826 937 |
| Себестоимость | тыс.руб. | 39 729 234 | 36 776 736 | 36 610 729 |
| Валовая прибыль | тыс. руб. | 2 867 217 | 2 965 444 | 3 216 208 |
| Прибыль (убыток) до налогообложения | тыс. руб. | 593 275 | 842 130 | 1 203 347 |
| Чистая прибыль (убыток) | тыс.руб. | 392 296 | 630 559 | 841 325 |

| Финансовые показатели | Значение показателя | | |
|--|---------------------|--------|--------|
| Показатели ликвидности | 2019г. | 2020г. | 2021г. |
| Коэффициент абсолютной ликвидности | 0,34 | 0,57 | 0,88 |
| Коэффициент срочной ликвидности | 1,23 | 1,45 | 1,73 |
| Коэффициент текущей ликвидности | 1,29 | 1,49 | 1,77 |
| Показатели финансовой устойчивости | | | |
| Коэффициент финансовой независимости | 0,51 | 0,55 | 0,61 |
| Показатели рентабельности | | | |
| Рентабельность продаж, % | 6,73 | 7,46 | 8,08 |
| Рентабельность собственного капитала, % | 9,7 | 15,28 | 16,52 |
| Рентабельность активов, % | 5,0 | 7,91 | 9,52 |
| Показатели деловой активности | | | |
| Динамика дебиторской задолженности, % | -7,42 | -0,95 | -12,85 |
| Динамика кредиторской задолженности, % | -2,12 | 5,52 | -10,36 |
| Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности | 0,96 | 0,90 | 0,88 |

Анализ динамики финансовых показателей за период с 2019г. по 2021г. позволяет сделать вывод о стабильном финансовом состоянии компании.

| Показатель | на | на | на | отклонение | |
|---|------------------|------------------|------------------|----------------|-------------|
| | 31.12.2019 | 31.12.2020 | 31.12.2021 | абс. | % |
| Активы | 7 856 035 | 8 565 412 | 9 111 016 | 545 604 | 6,37 |
| Нематериальные активы | 13 | 7 | 0 | -7 | -100,00 |
| Основные средства | 1 670 582 | 1 758 818 | 1 837 039 | 78 221 | 4,45 |
| Доходные вложения в материальные ценности | 395 | 370 | 344 | -26 | -7,03 |
| Долгосрочные финансовые вложения | 624 062 | 503 371 | 393 687 | -109 684 | -21,79 |
| Отложенные налоговые активы | 480 575 | 389 313 | 557 546 | 168 233 | 43,21 |
| Прочие внеоборотные активы | 178 001 | 236 651 | 209 288 | -27 363 | -11,56 |
| Запасы | 53 471 | 51 173 | 48 258 | -2 915 | -5,70 |

| | | | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|-----------------|--------------|
| НДС по приобретенным ценностям | 168 457 | 117 863 | 112 032 | -5 831 | -4,95 |
| Дебиторская задолженность | 3 382 637 | 3 350 580 | 2 920 084 | -430 496 | -12,85 |
| Краткосрочные финансовые вложения | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 1 297 842 | 2 157 266 | 3 032 738 | 875 472 | 40,58 |
| Прочие оборотные активы | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| Пассивы (за минусом раздела III "Капитал и резервы") | 3 806 143 | 3 892 788 | 3 597 067 | -295 721 | -7,60 |
| Долгосрочные обязательства по займам и кредитам | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| Отложенные налоговые обязательства | 11 194 | 89 364 | 149 652 | 60 288 | 67,46 |
| Краткосрочные обязательства по займам и кредитам | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| Кредиторская задолженность, в т.ч.: | 3 527 794 | 3 722 627 | 3 336 993 | -385 634 | -10,36 |
| задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| Доходы будущих периодов | 0 | 564 | 451 | -113 | -20,04 |
| Резервы предстоящих расходов и платежей | 274 982 | 80 233 | 109 971 | 29 738 | 37,06 |
| Чистые активы | 3 578 557 | 4 672 624 | 5 513 949 | 841 325 | 18,01 |
| Уставный капитал | 889 952 | 889 952 | 889 952 | 0 | 0,00 |
| Разность между ЧА и УК | 2 688 605 | 3 782 672 | 4 623 997 | 841 325 | 22,24 |

Величина чистых активов превышает размер уставного капитала.

6.3 Бухгалтерский баланс Общества за отчетный период

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 20 21 г.

| | | | | |
|---|--|--------------------------|----|------|
| Форма по ОКУД | | Коды | | |
| Дата (число, месяц, год) | | 0710001 | | |
| | | 31 | 12 | 2021 |
| Публичное акционерное общество энергетики и Организация электрификации "Самараэнерго" | | по ОКПО 00102504 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | ИНН 631522985 | | |
| Вид экономической деятельности торговля электроэнергией | | по ОКВЭД 2 35.14 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности Публичное акционерное общество / частная собственность | | по ОКОПФ/ОКФС 1 22 47 34 | | |
| Единица измерения: тыс. руб. | | по ОКЕИ 384 | | |
| Местонахождение (адрес) 443079, Самарская область, Самара, проезд Георгия Митирева, д.9 | | | | |

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ
 Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)
 индивидуального аудитора Общество с ограниченной ответственностью "Газаудит"

| | | |
|--|-----------------|---------------|
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 6315020163 |
| аудиторской организации/индивидуального аудитора | ОГРН/ ОГРНИП | 1176313077324 |
| Основной государственный регистрационный номер | | |
| аудиторской организации/индивидуального аудитора | | |

| Пояснения ¹ | Наименование показателя ² | Код | На 31 декабря 20 21 г. ³ | На 31 декабря 20 20 г. ⁴ | На 31 декабря 20 19 г. ⁵ |
|------------------------|--|-------------|--|--|--|
| | АКТИВ | | | | |
| 1.1; 1.3; 10.3.1 | I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | 1110 | - | 7 | 13 |
| | Нематериальные активы | | | | |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| 2.1; 2.3; 10.3.2 | Основные средства | 1150 | 1 837 039 | 1 758 818 | 1 670 582 |
| 2.1; 10.3.3 | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | 344 | 370 | 395 |
| 3.1; 10.3.4 | Финансовые вложения | 1170 | 393 687 | 503 371 | 624 062 |
| 10.4 | Отложенные налоговые активы | 1180 | 557 546 | 389 313 | 480 575 |
| 2.2; 10.3.5 | Прочие внеоборотные активы | 1190 | 209 288 | 236 651 | 178 001 |
| | Итого по разделу I | 1100 | 2 997 904 | 2 888 530 | 2 953 628 |
| 4.1; 10.3.6 | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | 1210 | 48 258 | 51 173 | 53 471 |
| | Запасы | | | | |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 112 032 | 117 863 | 168 457 |
| 5.1; 5.2; 10.3.7 | Дебиторская задолженность | 1230 | 2 920 084 | 3 350 580 | 3 382 637 |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | - | - | - |
| 10.3.9 | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 3 032 738 | 2 157 266 | 1 297 842 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | - | - | - |
| | Итого по разделу II | 1200 | 6 113 112 | 5 676 882 | 4 902 407 |
| | БАЛАНС | 1600 | 9 111 016 | 8 565 412 | 7 856 035 |

| Пояснения ¹ | Наименование показателя ² | Код | На 31 декабря 20 21 г. ³ | На 31 декабря 20 20 г. ⁴ | На 31 декабря 20 19 г. ⁵ |
|------------------------|--|-------------|--|--|--|
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶ | | | | |
| 10.1; 10.3.10 | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 889 952 | 889 952 | 889 952 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | (-) ⁷ | (-) | (-) |
| 10.3.10 | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | 761 | 840 | 843 |
| 10.3.10 | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | 443 257 | 443 257 | 443 257 |
| 10.3.10 | Резервный капитал | 1360 | 204 437 | 204 437 | 204 437 |
| 10.3.10 | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 3 975 542 | 3 134 138 | 2 503 576 |
| | Итого по разделу III | 1300 | 5 513 949 | 4 672 624 | 4 042 065 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | - | - | - |
| 10.4 | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 149 652 | 89 364 | 11 194 |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | - | - | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 149 652 | 89 364 | 11 194 |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| 10.3.11 | Заемные средства | 1510 | - | - | - |
| 5.3; 5.4; 10.3.12 | Кредиторская задолженность | 1520 | 3 336 993 | 3 722 627 | 3 527 794 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | 451 | 564 | - |
| 7; 10.3.13 | Оценочные обязательства | 1540 | 109 971 | 80 233 | 274 982 |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 3 447 415 | 3 803 424 | 3 802 776 |
| | БАЛАНС | 1700 | 9 111 016 | 8 565 412 | 7 856 035 |

Руководитель

(подпись)

Дербенев О.А.

(расшифровка подписи)

Главный

бухгалтер

(подпись)

Есина Л.В.

(расшифровка подписи)

" 23

марта

20 22 г.



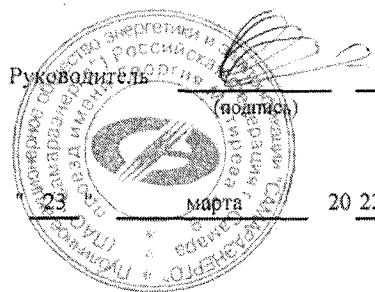
6.4 Отчет о финансовых результатах Общества за отчетный период

Отчет о финансовых результатах за 2021 г.

| | | | |
|--|--|--------------------------|---------|
| | | Коды | |
| | | 0710002 | |
| | | 31 | 12 2021 |
| Организация Публичное акционерное общество энергетики и электрификации "Самараэнерго" | | 00102504 | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | 6315222985 | |
| Вид экономической деятельности торговля электроэнергией | | 35.14 | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности Публичное акционерное общество / частная собственность | | 1 22 47 | 34 |
| Единица измерения: тыс. руб. | | 384 | |
| | | Форма по ОКУД | |
| | | Дата (число, месяц, год) | |
| | | по ОКПО | |
| | | ИНН | |
| | | по ОКВЭД 2 | |
| | | по ОКОНФ/ОКФС | |
| | | по ОКЕИ | |

| Пояснения ¹ | Наименование показателя ² | Код | За _____ | |
|------------------------|---|------|----------------------|----------------------|
| | | | 2021 г. ³ | 2020 г. ⁴ |
| 10.3.14 | Выручка всего в том числе: | 2110 | 39 826 937 | 39 742 180 |
| | от продажи электроэнергии и мощности | 2111 | 39 826 232 | 39 741 162 |
| | от продажи прочих товаров, работ, услуг | 2112 | 705 | 1 018 |
| 6; 10.3.14 | Себестоимость продаж всего в том числе: | 2120 | (36 610 729) | (36 776 736) |
| | транспортировка электроэнергии | 2121 | (12 982 401) | (12 252 941) |
| | электроэнергия и мощность | 2122 | (23 627 779) | (24 522 977) |
| | прочие товары, работы, услуги | 2123 | (549) | (818) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 3 216 208 | 2 965 444 |
| 6; 10.3.14 | Коммерческие расходы | 2210 | (1 905 966) | (1 744 665) |
| | Управленческие расходы | 2220 | - | - |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 1 310 242 | 1 220 779 |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | 427 | 34 645 |
| | Проценты к получению | 2320 | 130 581 | 77 335 |
| | Проценты к уплате | 2330 | | |
| 10.3.14 | Прочие доходы | 2340 | 2 139 685 | 1 287 101 |
| 10.3.14 | Прочие расходы | 2350 | (2 377 588) | (1 777 730) |
| 10.4 | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 1 203 347 | 842 130 |
| 10.4 | Налог на прибыль | 2410 | (338 403) | (208 906) |
| 10.4 | в т.ч. текущий налог на прибыль | 2411 | (511 630) | (52 643) |
| 10.4 | отложенный налог на прибыль | 2412 | 173 227 | (156 263) |
| | Прочее | 2460 | (23 619) | (2 665) |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 841 325 | 630 559 |

| Пояснения ¹ | Наименование показателя ² | Код | За _____ 2021 г. ³ | За _____ 2020 г. ⁴ |
|------------------------|---|------|----------------------------------|----------------------------------|
| | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | - | - |
| | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2520 | - | - |
| | Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода | 2530 | - | - |
| | Совокупный финансовый результат периода ⁶ | 2500 | 841 325 | 630 559 |
| 10.4 | Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | 0,2378 | 0,1782 |
| 10.4 | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | 0,2378 | 0,1782 |



Руководитель

(подпись)

Дербенев О. А.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Есина Л. В.

(расшифровка подписи)

23

марта

20 22 г.

6.5 Заключение аудитора Общества



СРО ААС
рег. № 11706127100
от 29.06.2017 г.
ИНН 6316020153

Россия, 443041, г. Самара
ул. Красноармейская, 75, оф. 2
т/ф (8463) 333-28-55, 242-78-58
e-mail: gazaudit@samarasmail.ru
www.gazaudit.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам публичного акционерного общества
энергетики и электрификации «Самараэнерго»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности
публичного акционерного общества энергетики и электрификации
«Самараэнерго»

ОГРН 1026300956131;

состоящей из:

бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года;

отчета о финансовых результатах за 2021 год;

приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах,
в том числе:

отчета об изменениях капитала за 2021 год;

отчета о движении денежных средств за 2021 год;

пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая
основные положения учетной политики.

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

Основание для выражения мнения

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

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Оценка сомнительной дебиторской задолженности

Публичное акционерное общество энергетики и электрификации «Самараэнерго» имеет существенные остатки дебиторской задолженности контрагентов - потребителей электроэнергии. Ряд таких контрагентов испытывает финансовые трудности, и, следовательно, существует риск непогашения дебиторской задолженности. Мы провели анализ применяемых руководством публичного акционерного общества энергетики и электрификации «Самараэнерго» допущений и профессиональных суждений, включая критическую оценку информации, используемой публичным акционерным обществом энергетики и электрификации «Самараэнерго» для прогноза способности покупателей погашать задолженность. Выполнили процедуры в отношении тестирования средств контроля по признанию и погашению дебиторской задолженности. Оценили достаточность раскрытий, сделанных публичным акционерным обществом энергетики и электрификации «Самараэнерго», о степени использования оценочных суждений при расчете резерва по сомнительной дебиторской задолженности.

Информация о дебиторской задолженности и резерве по сомнительным долгам представлена в таблице 5.1. и разделе 10.3.7. пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация представляет собой информацию в Годовом отчете публичного акционерного общества энергетики и электрификации «Самараэнерго» за 2021 год и Ежеквартальном отчете эмитента за 1 квартал 2022 года, за исключением годовой бухгалтерской отчетности и нашего аудиторского заключения о ней. Годовой отчет публичного акционерного общества энергетики и электрификации «Самараэнерго» за 2021 год, Ежеквартальный отчет эмитента за 1 квартал 2022 года, предположительно, будут нам предоставлены после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте.

Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой

бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли

годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

Мы также предоставляем членам совета директоров аудируемого лица заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения членов совета директоров аудируемого лица, мы определили вопросы которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Уполномоченное лицо по доверенности,
действует на основании доверенности № 2
с 10.01.2022 г. сроком до 31.12.2022 г.
(ОИНЗ 21706008930)

Андросова Ольга Николаевна

Руководитель аудита,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение
(ОИНЗ 21706009503)



Юдина Елена Федоровна

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Газаудит»,
443041, Самара, улица Красноармейская, дом 75, офис 2,
ОИНЗ 11706127108

«24» марта 2022 года

Раздел 7. Распределение прибыли и дивидендная политика

В соответствии с решениями общих собраний акционеров прибыль Общества распределялась следующим образом:

Распределение прибыли общества, тыс. руб.

| Распределение прибыли Общества | ГОСА по итогам 2018 года | ГОСА по итогам 2019 года | ГОСА по итогам 2020 года |
|--------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Чистая прибыль отчетного года | 579 561 | 392 296 | 630 559 |
| Нераспределенная прибыль | - | 124 835 | 334 551 |
| Резервный фонд | - | - | - |
| Фонд накопления | 579 561 | 267 461 | 296 008 |
| Фонд потребления | - | - | - |
| Дивиденды | - | - | - |
| Прочие цели | - | - | - |

Общим собранием акционеров по итогам 2020 года (Протокол №2021-1г от 10.06.2021 г.) было принято решение не выплачивать дивиденды по акциям Общества по итогам 2020 года.

Решения о выплате дивидендов, в том числе решения о размере дивиденда и форме его выплаты по акциям каждой категории (типа), принимаются общим собранием акционеров по рекомендациям Совета директоров Общества. Порядок принятия решения о выплате дивидендов и порядок выплаты дивидендов регулируется Федеральным законом от 26.12.1995 №208-ФЗ «Об акционерных обществах», Уставом ПАО «Самараэнерго» и «Положением о дивидендной политике ОАО «Самараэнерго».

Дивидендная политика Общества основывается на строгом соблюдении прав акционеров, предусмотренных действующим законодательством, и направлена на повышение инвестиционной привлекательности Общества, его капитализации и максимального удовлетворения прав и интересов своих акционеров через рост курсовой стоимости акций и повышение дивидендных выплат.

Размер дивидендов по акциям любой категории (типа) не может быть больше рекомендованного Советом директоров Общества. Источником выплаты дивидендов является прибыль Общества после налогообложения. Чистая прибыль общества определяется по данным бухгалтерской отчетности ПАО «Самараэнерго», и ее размер утверждается на заседании Совета

директоров. Совет директоров ПАО «Самараэнерго» в рамках своей компетенции рассматривает распределение чистой прибыли, полученной по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года и (или) по итогам финансового года, принимает решение о целесообразности выплаты дивидендов и рекомендует общему собранию акционеров утвердить предлагаемое распределение чистой прибыли и принять решение о выплате дивидендов в определенном размере.

Срок выплаты дивидендов определяется Общим собранием акционеров Общества, но не должен превышать 10 рабочих дней номинальному держателю и являющемуся профессиональным участником рынка ценных бумаг доверительному управляющему, которые зарегистрированы в реестре акционеров, а другим зарегистрированным в реестре акционеров лицам – 25 рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов.

Дивидендная доходность – это отношение величины годового дивиденда на акцию к рыночной стоимости акции. Данная величина выражается чаще всего в процентах.

Возможные причины невыплаты дивидендов:

- неверные, неполные либо устаревшие данные о реквизитах банковского счета акционера, который он указал в анкете зарегистрированного лица для получения дивидендов;
- неверные, неполные либо устаревшие данные о почтовом адресе акционера, который он указал в анкете зарегистрированного лица для получения дивидендов почтовым переводом.

Акционерам, представившим регистратору Общества реквизиты для перечисления дивидендов, дивиденды перечисляются в полном объеме.

Раздел 8. Инвестиционная деятельность

8.1 Инвестиции Общества, в том числе направляемые на реконструкцию и техническое перевооружение

Объем освоения инвестиций за период 2019 – 2021 г.г. по годам составил:

2019 год - 496 890,3 тыс. руб., без НДС, в том числе на новое строительство и техническое перевооружение 299 772,4 тыс. руб., без НДС.

2020 год – 325 402,2 тыс. руб., без НДС, в том числе на новое строительство и техническое перевооружение 284 853,1 тыс. руб., без НДС.

В 2021 году плановый объем освоения инвестиций составлял 412 858,9 тыс. руб., без НДС, в том числе на новое строительство и техническое перевооружение 291 021,8 тыс. руб., без НДС, фактическое выполнение – 341 083,6 тыс. руб. тыс. руб., без НДС, в том числе на новое строительство и техническое перевооружение 210 741,0 тыс. руб., без НДС.

В 2021 году плановый объем финансирования капитальных вложений составлял 530 800,4 тыс. руб. с НДС, фактически профинансировано 455 397,0 тыс. руб., с НДС – 86%.

Основными направлениями инвестиционной программы ПАО «Самараэнерго» на 2021 год являлись:

- Монтаж автоматизированной (интеллектуальной) системы учета электроэнергии бытовых потребителей многоквартирных домов Самарской области на 2021 г.
- Строительство резервного центра обработки данных ПАО «Самараэнерго».

**Освоение капитальных вложений в 2021 году
по направлениям инвестиционной программы**

тыс.руб., без НДС

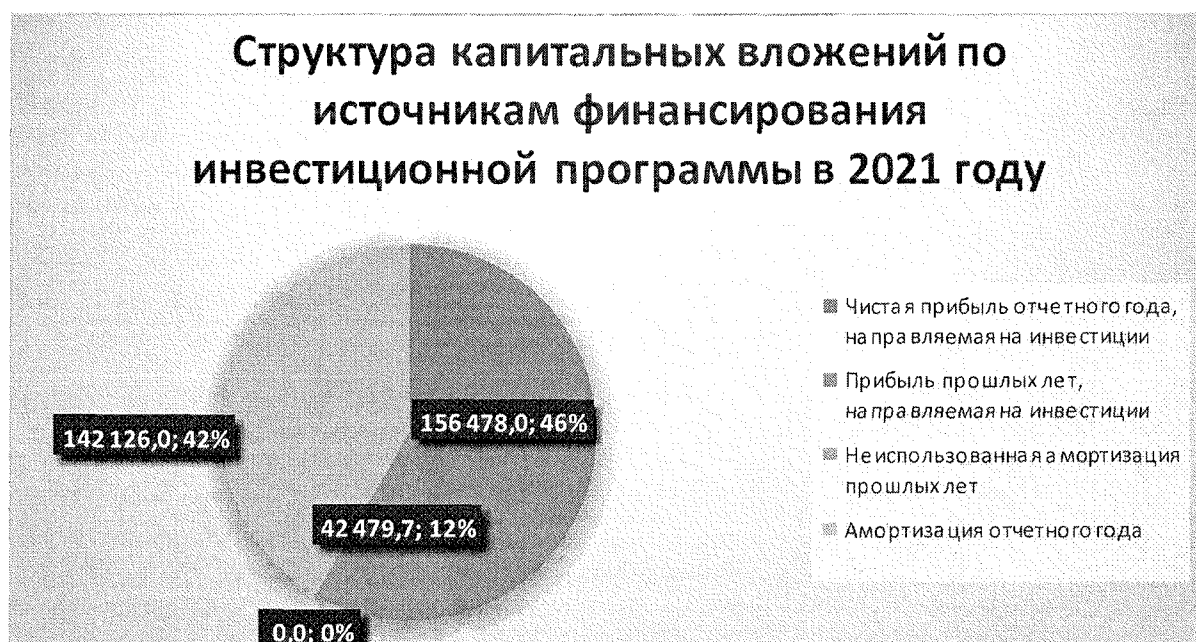
| Наименование направлений капитальных вложений | План освоения | Факт освоения | % исп. |
|---|---------------|---------------|--------|
| | | | |
| 1. Инвестиции в основной капитал - всего, в том числе: | 341 135,8 | 285 440,1 | 84% |
| 1.1. Инвестиции на производственное развитие - всего, из них: | 291 021,8 | 210 741,0 | 72% |
| 1.1.1. Техническое перевооружение и реконструкция - всего | 63 106,4 | 1 670,8 | 3% |
| 1.1.2. Новое строительство и расширение - всего | 227 915,4 | 209 070,2 | 92% |
| 1.2. Приобретение объектов основных средств - всего | 34 100,7 | 13 119,8 | 38% |
| 1.3. Оборудование, не входящее в сметы строек - всего | 16 013,3 | 61 579,3 | 385% |
| 3. Ввод переходящих объектов в текущем году | 71 723,1 | 55 643,5 | 78% |

**Освоение капитальных вложений в 2021 году
по источникам финансирования инвестиционной программы**

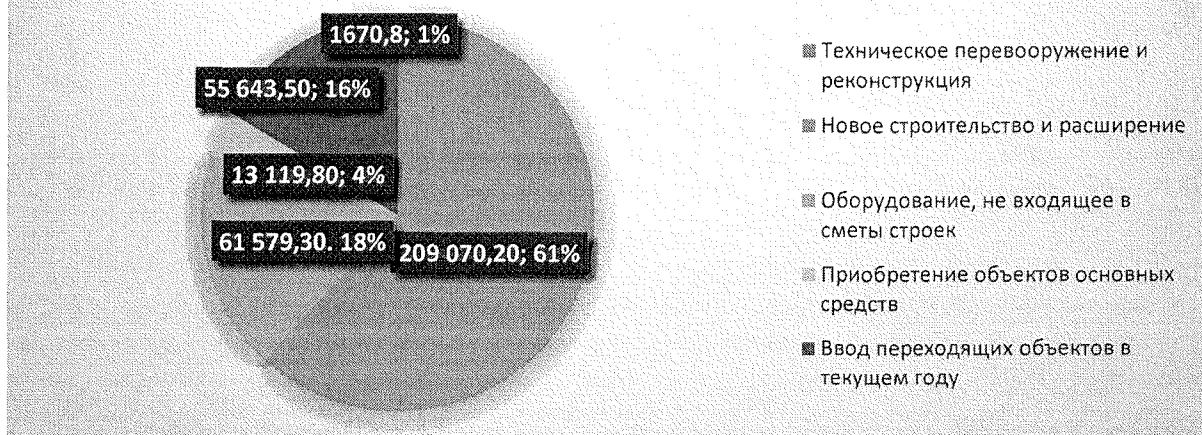
тыс.руб., без НДС

| Источник финансирования | Наименование направлений капитальных вложений | Освоение капитальных вложений | | % исп. |
|-------------------------------|---|-------------------------------|----------|--------|
| | | план | факт | |
| Амортизация отчетного периода | Техническое перевооружение и реконструкция | 63 106,4 | 1 670,8 | 3% |
| | Новое строительство и расширение | 71 437,4 | 41 119,0 | 58% |

| | | | | |
|--|---|-----------|-----------|--------|
| | Приобретение объектов основных средств | 34 100,7 | 13 119,8 | 38% |
| | Оборудование, не входящее в сметы строек | 16 013,3 | 34 028,4 | 213% |
| | Ввод переходящий объектов в текущем году | 68 267,4 | 52 187,9 | 76% |
| Чистая прибыль отчетного периода, направляемая на инвестиции | Новое строительство и расширение | 156 478,0 | 156 478,0 | 100% |
| Прибыль прошлых лет, направляемая на инвестиции | Техническое перевооружение и реконструкция | 0,0 | 0,0 | - |
| | Новое строительство и расширение | 0,0 | 11 473,2 | - |
| | Оборудование, не входящее в сметы строек | 0,0 | 27 550,9 | - |
| | Ввод переходящий объектов в текущем году | 3 455,6 | 3 455,6 | 100% |
| ИТОГО: по источникам финансирования | Амортизация отчетного периода | 252 925,2 | 142 126,0 | 56% |
| | Чистая прибыль отчетного периода, направляемая на инвестиции | 156 478,0 | 156 478,0 | 100% |
| | Прибыль прошлых лет, направляемая на инвестиции | 3 455,6 | 42 479,7 | 1 229% |
| ВСЕГО: | | 412 858,9 | 341 083,6 | 83% |



Структура капитальных вложений по направлениям инвестиционной программы в 2021 году



В инвестиционную программу ПАО «Самараэнерго» 2021 года были включены следующие проекты:

1. Новое строительство и расширение

Монтаж автоматизированной (интеллектуальной) системы учета электроэнергии (ИСУ) бытовых потребителей многоквартирных домов Самарской области. Внедрение интеллектуальных систем учета электрической энергии бытовых потребителей – обязанность гарантирующего поставщика, возникающая в соответствии с требованиями Федерального закона от 27.12.2018 № 522-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с развитием систем учета электрической энергии (мощности) в Российской Федерации».

В результате реализации проекта ожидается получение следующих технико-экономических и социальных эффектов:

3.1.1. Повышение качества обслуживания абонентов за счет повышения достоверности учета потребляемых энергоресурсов бытовыми потребителями за счет высокого класса точности устанавливаемых приборов учета и возможности снятия показаний в режиме «онлайн».

3.1.2. Снижение до 3% расхода электроэнергии на общедомовые нужды в многоквартирных жилых домах Самарской области. Сокращение потерь коммунальных ресурсов.

3.1.3. Снятие социальной напряженности в регионе.

3.1.4. Централизация и автоматизация сбора показаний приборов учёта, потребления электроэнергии и его оплаты потребителями.

3.1.5. Исключение неучтенного потребления, а также фактов несанкционированного вмешательства потребителей в работу приборов учета.

3.1.6. Снижение операционного времени на получение и обработку данных.

Организация коммерческого учета осуществляется на базе интеллектуальной системы учета электрической энергии (ИСУ), представляющей собой совокупность функционально объединенных компонентов и устройств, предназначенных для удаленного сбора, обработки, передачи показаний приборов учета и обеспечивающих информационный обмен, хранение показаний, удаленное управление ее компонентами, устройствами и приборами учета, а также предоставление информации о результатах измерений, данных о параметрах электрической энергии в соответствии с правилами предоставления доступа к минимальному набору функций интеллектуальных систем учета электрической энергии (мощности), утвержденными Правительством Российской Федерации. Проект по монтажу ИСУ бытовых потребителей многоквартирных домов Самарской области на 2021 г. предусматривал оснащение интеллектуальной системой учета электроэнергии бытовых потребителей в многоквартирных жилых домах Самарской области, у которых истек срок государственной поверки приборов учета.

Объем инвестиций на проекты по монтажу автоматизированной (интеллектуальной) системы коммерческого учета электроэнергии (АСКУЭ, ИСУ) бытовых потребителей в многоквартирных жилых домах на территории Самарской области в 2021 году составил 205 403,9 тыс. руб., без НДС.

2. Техническое перевооружение и реконструкция

В 2021 году были реализованы следующие инвестиционные проекты:

- Проектирование реконструкции газовой котельной административного здания Кошкинского отделения (включая проектирование) по адресу: Самарская область, с. Кошки, ул. Мира, д. 54;
- Изыскательские работы реконструкции здания Новокуйбышевского отделения по адресу: г. Новокуйбышевск, ул. Чернышевского, д. 25;
- Модернизация ИСУ (доработка существующего API Телескоп+).

Работы по инвестиционным проектам были выполнены в срок и в полном объеме, объекты введены в эксплуатацию. Объем инвестиций по данным проектам составил 1 670,8 тыс. руб., без НДС.

3. Приобретение оборудования, не входящего в смету строек (не требующего монтажа)

Обновлен парк автомобильной, а также вычислительной техники. Объем инвестиций на приобретение оборудования, не требующего монтажа, составил 61 579,3 тыс. руб., без НДС.

8.2. Источники финансирования инвестиционной программы (прибыль, амортизационные отчисления, прочие)

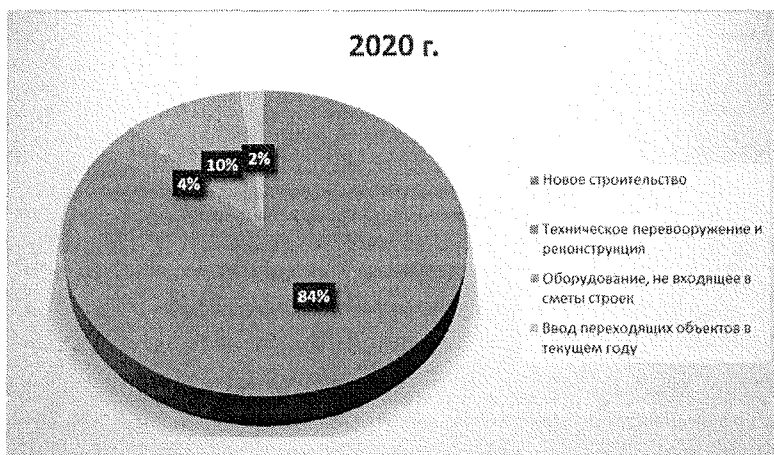
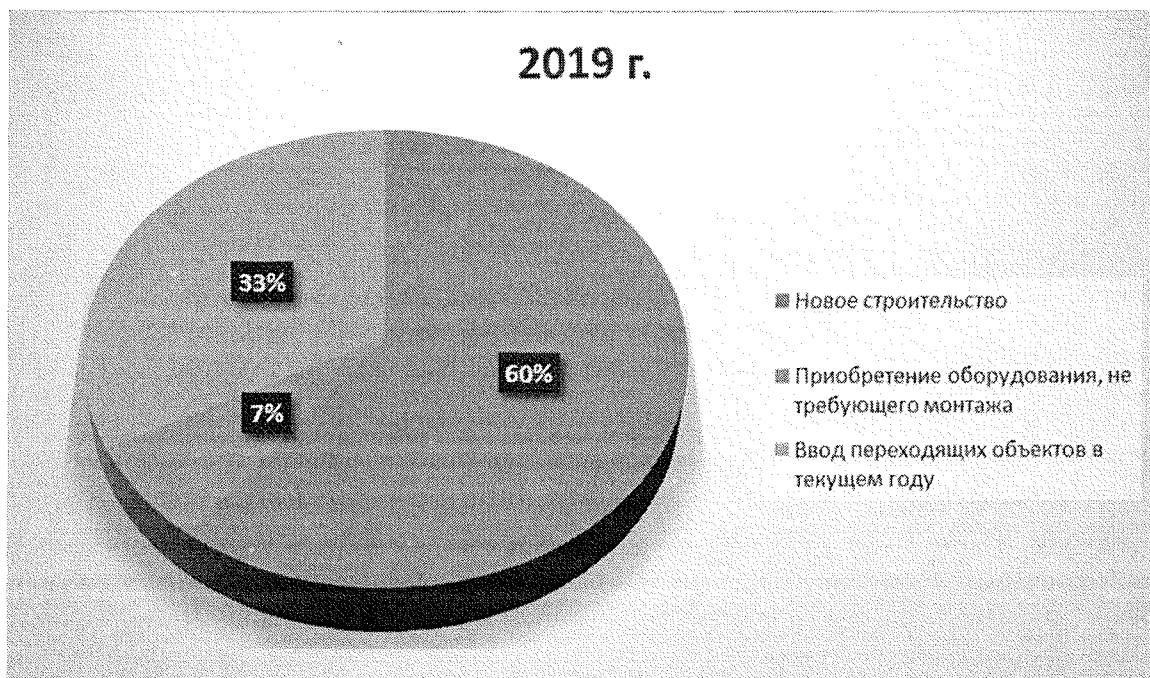
Источниками финансирования инвестиционной программы 2021 г. являлись собственные средства ПАО «Самараэнерго».

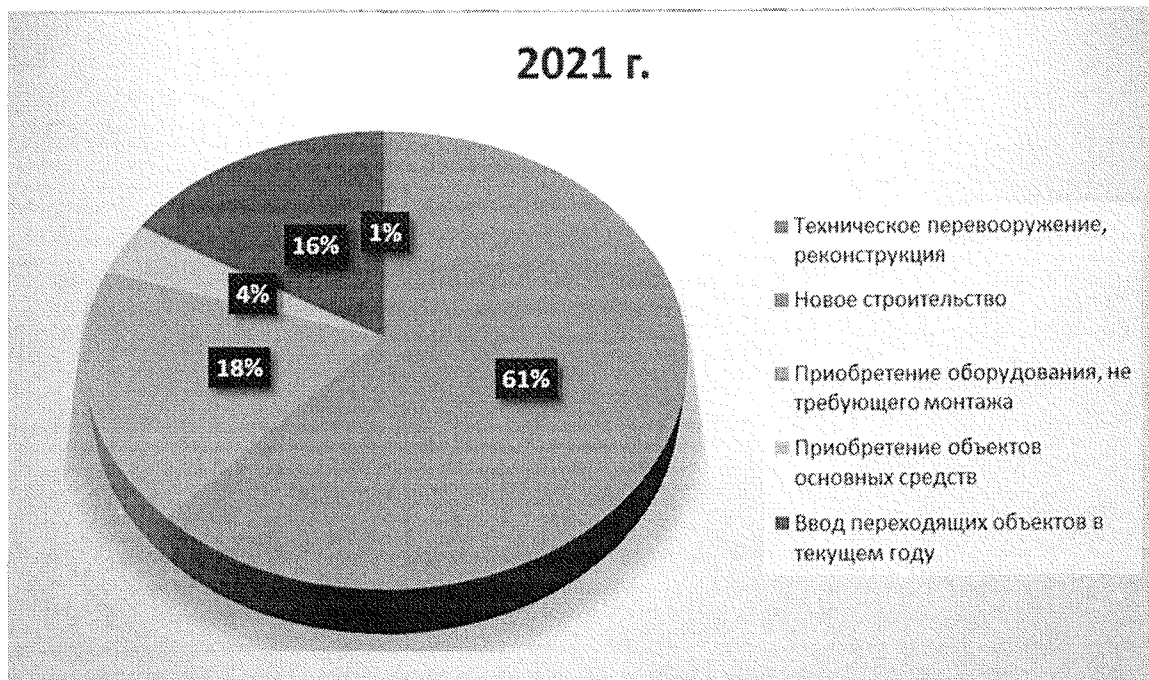
Освоение инвестиций за 2019 – 2021 годы по источникам финансирования представлено в таблице.

| Наименование источников финансирования | 2019 год | | | 2020 год | | | 2021 год | | |
|---|---------------|---------------|----------|---------------|---------------|----------|---------------|---------------|------------|
| | план | факт | % исп. | план | факт | % исп. | план | факт | % исп. |
| ВСЕГО, в том числе: | 660 265,3 | 496 890,3 | 75% | 412 469,8 | 325 402,2 | 79 % | 412 858 ,9 | 341 083, 6 | 83% |
| - за счет собственных средств: | 660 265,3 | 496 890,3 | 75% | 412 469,8 | 325 402,2 | 79 % | 412 858 ,9 | 341 083, 6 | 83% |
| <i>амортизационные отчисления</i> | 169 65 7,1 | 10 831, 0 | 6% | 221 69 9,5 | 138 58 5,8 | 63% | 252 925 ,2 | 142 126, 0 | 56% |
| <i>неиспользованная амортизация прошлых лет</i> | 86 436 ,0 | 71 961, 1 | 83% | - | - | - | - | - | - |
| <i>прибыль</i> | 250 00 0,0 | 242 12 2,2 | 97% | 164 47 8,0 | 164 47 8,0 | 100 % | 156 478 ,0 | 156 478, 0 | 100 % |
| <i>прибыль прошлых лет</i> | 154 17 2,2 | 171 97 6,0 | 112 % | 26 292 ,3 | 22 338,4 | 85% | 3 455,6 | 42 479,7 | 1 229 % |
| <i>прочее (износ)</i> | - | - | | - | - | | - | - | |
| - за счет привлеченных источников: | - | - | | - | - | | - | - | |
| <i>бюджет РФ</i> | - | - | | - | - | | - | - | |
| <i>средства от долевого участия</i> | - | - | | - | - | | - | - | |
| <i>прочее</i> | - | - | | - | - | | - | - | |

8.3 Структура капиталовложений по направлениям инвестиционной деятельности

Структура капитальных вложений за 2019-2021 гг. представлена на следующих графиках:





К наиболее значительным мероприятиям инвестиционных программ относятся:

2019 год

- Монтаж АСКУЭ бытовых потребителей многоквартирных домов г. Самары и Волжского р-на;
- Монтаж АСКУЭ бытовых потребителей многоквартирных домов г. Сызрань;
- Создание геораспределительной системы хранения данных резервного копирования корпоративных информационных систем общего назначения;
- Создание отказоустойчивого аппаратно-программного комплекса виртуализации корпоративных информационных систем общего назначения.

2020 год

- Монтаж автоматизированной (интеллектуальной) системы учета электроэнергии бытовых потребителей многоквартирных домов Самарской области в 2020 г.;
- Создание систем коммутации и маршрутизации пакетов цифровой транспортной сети передачи данных отделений ПАО «Самараэнерго»;
- Модернизация АСКУЭ бытовых потребителей Самарской области;
- Монтаж охранной системы видеонаблюдения на объекте Исполнительной дирекции ПАО "Самараэнерго" по адресу г. Самара, пр. Георгия Митирева, 9.

2021 год

- Монтаж автоматизированной (интеллектуальной) системы учета электроэнергии бытовых потребителей многоквартирных домов Самарской области в 2021 г.;
- Строительство резервного Центра обработки данных (РЦОД);
- Приобретение административного здания для Нефтегорского отделения, расположенного по адресу: г. Нефтегорск, ул. Спортивная, д. 22;

– Приобретение нежилого помещения для ЦОК №1 Самарского отделения, расположенного по адресу: г. Самара, ул. Ставропольская, д. 204.

8.4 Привлечение кредитных ресурсов под инвестиционные проекты

Кредитные ресурсы под инвестиционные проекты в 2019-2021 гг. не привлекались.

Раздел 9. Развитие сети связи общества и Internet технологий

Информационные технологии и телекоммуникации в настоящее время играют существенную роль в развитии и поддержании бизнеса любой компании. От эффективности применения информационных технологий в немалой степени зависит эффективность работы всего Общества.

В 2021 году в ПАО «Самараэнерго» реализован ряд проектов в области информационных технологий по разным направлениям.

В рамках развития автоматизированных сервисов автоматизированная система управления сбыта электроэнергии и расчетами с потребителями (АСУ СЭРП) в 2021 году была продолжена работа по оптимизации и повышению надежности АСУ СЭРП, который заключается в переводе всего программного кода системы на новый стандарт, что позволит в полной мере использовать возможности платформы SAP HANA, повысит общую надежность системы, а главное значительно уменьшит зависимость от конкретных компаний сопровождающих в данный момент систему.

В течение 2021 года значительно повысилось количество потребителей, которые пользуются удаленными сервисами обслуживания, в частности, личным кабинетом. За этот год количество пользователей возросло со 180 тысяч до 209 тысяч из них 135 тыс. использует мобильное приложение.

Для повышения качества обслуживания абонентов в офисах обслуживания запущены в эксплуатацию электронные системы управления очередью еще в 6 офисах Общества:

ЦОК в городе Октябрьск Сызранского отделения, ЦОК в городе Сызрань Сызранского отделения, ЦОК в селе Кинель-Черкассы Отраденского отделения, Безенчукском отделении, Челно-Вершинском отделении, Борском отделении.

В середине 2021 года был запущен в эксплуатацию РЦОП (Региональный Центр Обслуживания Потребителей, расположенный на втором этаже бизнес центра «ЗИМ»). В кратчайшие сроки были реализованы все современные ИТ сервисы, необходимые для полноценной работы центра, такие как: техническая инфраструктура офиса, телефония, единый номер 8 (800) 201-63-63, сайт <https://www.resurs-63.ru/>, система электронной очереди. Что позволяет обслуживать потребителей Самарского отделения с более высоки качеством и удобством.

В рамках развития ИТ-инфраструктуры был завершен проект строительства резервного центра обработки данных в центральном офисе Общества вмещающим 10 шкафов серверного оборудования. Осенью этого года был осуществлен перевод биллингового серверного

оборудования в количестве 4 шкафа из ЦОД МегаФон в новый ЦОД Общества, что позволит Обществу экономить на услугах аренды серверных мест ЦОД. Проект по переводу оборудования был выполнен в режиме «бесшовного» переключения, что позволило осуществлять производственные процессы (расчеты) и доступы ко всем сервисам абонентам без существенных остановок в период проведения работ.

В рамках поддержки высокого уровня надежности ИТ инфраструктуры общества в конце 2021 годы компанией было приобретено резервное коммутационное оборудование, необходимое для быстрой замены в случае выхода из строя ключевых узлов сети. Так же было приобретено 40 пользовательских рабочих станций (персональных компьютеров ПК) для плановой замены устаревающих ПК.

Раздел 10. Закупочная деятельность

10.1 Основные положения политики Общества в области закупочной деятельности согласно Положению о закупке товаров, работ, услуг для нужд Общества

Структура системы закупок ПАО «Самараэнерго» направлена на обеспечение целевого и эффективного расходования денежных средств Общества, а также получения экономически обоснованных затрат (рыночных цен на продукцию).

Основные положения политики ПАО «Самараэнерго» в области закупочной деятельности отражены в утвержденном Советом директоров Положении о закупке товаров, работ, услуг для нужд ПАО «Самараэнерго» (протокол СД от 16 декабря 2014г. №13/335) с последующими изменениями (протоколы СД от 02.10.2015 № 06/350, от 16.02.2016 № 10/354, от 02.09.2016 № 04/363, от 28.12.2016 № 11/370, от 04.08.2017 №02/379, от 20.12.2018 №07/398, от 27.06.2019 №1/405, от 09.09.2020 №02/421, от 23.06.2021 №01/431). Данное Положение определяет порядок осуществления закупочной деятельности в ПАО «Самараэнерго».

Контроль и координация деятельности общества в части закупок возложены на Центральный закупочный орган (ЦЗО), персональный состав которого утверждён решением Совета директоров Общества (протокол СД от 08.02.2017 №12/371, новый состав ЦЗО - протокол СД от 20.09.2021 №03/433).

Копии всех публикаций о проводимых закупках и их результатах размещаются в единой информационной системе в сфере закупок (<http://www.zakupki.gov.ru/>) и на официальном сайте общества (<http://www.samaraenergo.ru/>).

Регламентация закупочной деятельности:

- построена на разумном использовании специальных приемов для целенаправленного усиления действия рыночных законов в каждом случае закупки;
- осуществляется путем применения обязательных процедур, которые должны выполнятьсякупающими сотрудниками при каждой закупке стоимостью выше определенного значения. Данные процедуры предполагают:
 - ✓ *тщательное планирование потребности в продукции;*
 - ✓ *анализ рынка;*
 - ✓ *действия, направленные на достижение разумного уровня конкуренции среди потенциальных поставщиков там, где это возможно, а где невозможно – повышенный внутренний контроль;*

- ✓ *честный и разумный выбор наиболее предпочтительных предложений при комплексном анализе выгод и издержек (прежде всего цены и качества товаров, работ, услуг);*
- ✓ *контроль за исполнением договора и использованием приобретенной продукции;*
- *базируется на системном подходе, который означает для Общества наличие:*
 - ✓ *регламентирующей среды;*
 - ✓ *установленной организационной структуры управления закупками и их контроля;*
 - ✓ *подготовленных кадров для проведения закупок;*
 - ✓ *налаженной инфраструктуры закупок.*
- *осуществляется путем соблюдения корпоративного единства правил закупок;*
- *базируется на полномочиях и ответственности закупающих сотрудников.*

Закупочная деятельность в Обществе в 2021 году регламентировалась следующими нормативными документами:

- *Федеральным законом от 18.07.2011 №223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц»;*
- *Положением о закупке товаров, работ, услуг для нужд ПАО «Самараэнерго», утвержденном решением Совета директоров (протокол от 16 декабря 2014г. №13/335) с последующими изменениями (протоколы СД от 02.10.2015 № 06/350, от 16.02.2016 № 10/354, от 02.09.2016 № 04/363, от 28.12.2016 № 11/370, от 04.08.2017 №02/379, от 20.12.2018 №07/398, от 27.06.2019 №1/405, от 09.09.2020 №02/421, от 23.06.2021 №01/431);*
- *Планом закупки товаров (работ, услуг) на 2021 год, утвержденным решением Совета директоров общества (протокол СД от 24.12.2020 № 06/425), с последующими корректировками (протокол ЦЗО от 29.01.2021 №01/01; протокол СД от 09.03.2021 №08/427; протокол ЦЗО от 02.04.2021 №01/04; протоколы СД от 16.04.2021 №09/428, от 18.05.2021 №11/430; протоколы ЦЗО от 27.05.2021 №04/05, от 07.06.2021 №01/06, от 24.06.2021 №04/06; протоколы СД от 19.07.2021 №02/432, от 28.07.2021 №07/07; протокол СД от 20.09.2021 №03/433; протоколы ЦЗО от 27.09.2021 №05/09, от 05.10.2021 №01/10; протокол СД от 29.10.2021 №04/434; протокол ЦЗО от 08.11.2021 №01/11; протокол СД от 29.11.2021 №05/435; протоколы ЦЗО от 01.12.2021 №01/12, от 02.12.2021 №02/12; протокол СД от 28.12.2021 №06/436).*

Оперативное управление закупочной деятельностью ПАО «Самараэнерго» осуществляется штатным структурным подразделением – «Отдел организации закупок», которое является организатором закупок при проведении закупочных процедур.

Кроме того, функциональные связи при осуществлении закупок товаров, работ, услуг регламентируются Положением об отделе организации закупок, а также должностными инструкциями сотрудников отдела организации закупок.

10.2 Годовой отчет о закупочной деятельности

Структура закупок ПАО «Самараэнерго»

| № п/п | Способ закупки | План (ПЗ 2021) | | Факт 2021 год | | Выполнение плана (2021 год), % | |
|-------|--|----------------|------------------|---------------|------------------|--------------------------------|----------|
| | | кол-во | сумма, тыс. руб. | кол-во | сумма, тыс. руб. | кол-во | сумма |
| 1 | Всего закупок, в т.ч. | 76 | 1 385 143 | 76 | 1 383 303 | 100% | 99,87% |
| 1.1 | Конкурентные: | 32 | 778 291 | 32 | 776 394 | 100% | 99,76% |
| 1.1.1 | Конкурс | 2 | 49 033 | 2 | 48 699 | 100% | 99,32% |
| 1.1.2 | Запрос котировок | 6 | 61 716 | 6 | 61 309 | 100% | 99,34% |
| 1.1.3 | Запрос предложений | 23 | 663 348 | 23 | 662 395 | 100% | 99,86% |
| 1.1.4 | Запрос технико-экономических предложений | 1 | 4 195 | 1 | 3 990 | 100% | 95,12% |
| 1.2 | Неконкурентные: | 44 | 606 852 | 44 | 606 909 | 100% | 100,01% |
| 1.2.1 | Запрос ofert | 2 | 8 385 | 2 | 9 148 | 100% | 109,10 % |
| 1.2.2 | Закупки у ед. поставщика | 42 | 598 467 | 42 | 597 761 | 100% | 99,88% |

В соответствии со скорректированным Планом закупки товаров (работ, услуг) на 2021 год проведено 76 закупок на общую сумму 1 383 303 тыс. руб., при плане 1 385 143 тыс. руб., в том числе:

- Конкурентных процедур – 32, что составляет 56,13% от общего количества закупок, на сумму 776 394 тыс. рублей. Из них способом «конкурс» - 2 на общую сумму 48 699 тыс. рублей, «запрос котировок» - 6 на общую сумму 61 309 тыс. рублей, «запрос предложений» - 23 на общую сумму 662 395 тыс. рублей, «запрос технико-экономических предложений» - 1 на общую сумму 3 990 тыс. рублей.
- Закупок способом «запрос ofert» - 2 и закупок у единственного поставщика – 42, что в совокупности составляет 43,87% от общего количества закупок, на общую сумму 606 909 тыс. рублей.

Раздел 11. Охрана окружающей среды

Проблема охраны окружающей среды в последнее время стала одной из важнейших задач, потому что в последние годы стали происходить необратимые изменения в природе, которые негативно сказываются на здоровье человека. В современном мире вопросы защиты и поддержания окружающей среды, рационального использования природных ресурсов являются приоритетными целями государственной экологической политики. ПАО «Самараэнерго» выполняет требования законодательства Российской Федерации в области охраны окружающей среды, стремится к постоянному снижению негативного влияния на окружающую среду и к предотвращению её загрязнения. В 2021 году ПАО «Самараэнерго» выполнило мероприятия в соответствии с утвержденным «Планом мероприятий по экологической деятельности ПАО «Самараэнерго» на 2021 год», позволяющим повысить уровень экологической безопасности ПАО «Самараэнерго».

Министерством лесного хозяйства охраны окружающей среды и природопользования Самарской области принят и обработан отчет об организации и о результатах осуществления производственного экологического контроля на производственной территории ПАО "Самараэнерго" в 2021 году.

Руководствуясь Федеральным законом от 24.06.1998 г. №89-ФЗ «Об отходах производства и потребления», ПАО «Самараэнерго» заключило договор на оказание услуг по обращению с твердыми коммунальными отходами с региональным оператором Самарской области ООО «ЭкоСтройРесурс» на сумму 653,514 тыс. руб. (здесь и далее без НДС). В отчетном периоде совместно с лицензированной организацией ООО «Северный Альянс» была произведена утилизация списанной оргтехники на сумму 73,25 тыс. руб. Кроме того, передано в переработку в ООО «Волга-Ресурс» 12,41 тонн макулатуры на сумму 55,845 тыс. руб., а также передано на утилизацию и обезвреживание в ГУП «Экология» отработанных ртутных ламп на сумму 15,73 тыс. руб. Разработаны и приняты в работу паспорта опасных отходов на сумму 9,0 тыс. руб.

В течение отчетного года ПАО «Самараэнерго» ежеквартально производило авансовые платежи за негативное воздействие на окружающую среду.

Традиционно, в 2021 году ПАО «Самараэнерго» приняло участие в ежегодном региональном конкурсе «ЭкоЛидер» в номинации «Промышленный гигант». По итогам конкурса, за работу в сфере охраны окружающей среды ПАО «Самараэнерго» было отмечено Дипломом.

Одна из самых актуальных и одновременно самых сложных и неоднозначных тем

российского природоохранного процесса – тема обращения с отходами производства и потребления. В настоящее время Самарская область перешла на новую систему обращения с отходами, которая существенно снизила нагрузку на мусорные полигоны губернии и благотворно сказалась на экологической обстановке.

Основными задачами ПАО «Самараэнерго» по реализации Экологической политики на 2022-2023 года являются:

- соблюдение экологических норм и требований, установленных законодательством Российской Федерации, корпоративными и международными правовыми актами в области охраны окружающей среды;
- своевременное внесение платы за негативное воздействие на окружающую среду;
- проведение мероприятий по утилизации и обезвреживанию отходов;
- разработка плана мероприятий по экологической деятельности будущих периодов;
- повышение квалификации работников ПАО «Самараэнерго», ответственных за деятельность по обращению с отходами производства и потребления;
- проведение мероприятий, направленных на повышение экологической культуры работников ПАО «Самараэнерго».

Реализация Экологической политики позволит снизить негативное воздействие на окружающую среду, повысить экологически ответственный имидж ПАО «Самараэнерго» среди своих клиентов и партнеров.

Раздел 12. Кадровая и социальная политика. Социальное партнерство

12.1 Структура работающих по категориям

Численность работников ПАО «Самараэнерго» по состоянию на 31 декабря 2021 года составляет 1111 человек, из них:

| | | |
|------------------------------|---|----------|
| руководителей всех категорий | - | 149 чел. |
| специалистов | - | 534 чел. |
| служащих | - | 34 чел. |
| рабочих | - | 394 чел. |

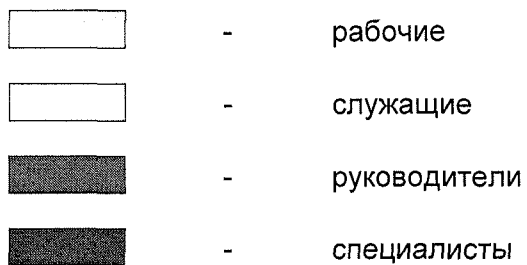
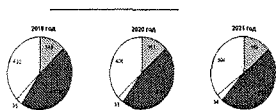
Анализ кадров за 2021 год в сравнении с 2020 годом показывает, что численный состав кадров увеличился (на 14 человек). В результате планомерной работы по подбору и всестороннему изучению кандидатов, на данные вакансии рассматривались 192 кандидата, из которых 109 приняты на работу в ПАО «Самараэнерго».

Количественный анализ кадров за последние 3 года:

| Категория работников | на 31.12.2019 | на 31.12.2020 | на 31.12.2021 |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| - всего работающих (чел.) | 1126 | 1097 | 1111 |

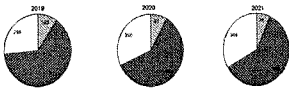
в том числе:

| | | | |
|------------------------|-----|-----|-----|
| - руководителей (чел.) | 145 | 141 | 149 |
| - специалистов (чел.) | 524 | 517 | 534 |
| - служащих (чел.) | 35 | 33 | 34 |
| - рабочих (чел.) | 422 | 406 | 394 |



12.2 Возрастной состав работников Общества

В 2021 году 6,66% работников ПАО «Самараэнерго» находилось в возрасте до 30 лет, 60,13% - в возрасте от 30 до 50 лет и 33,21% - в возрасте старше 50 лет.



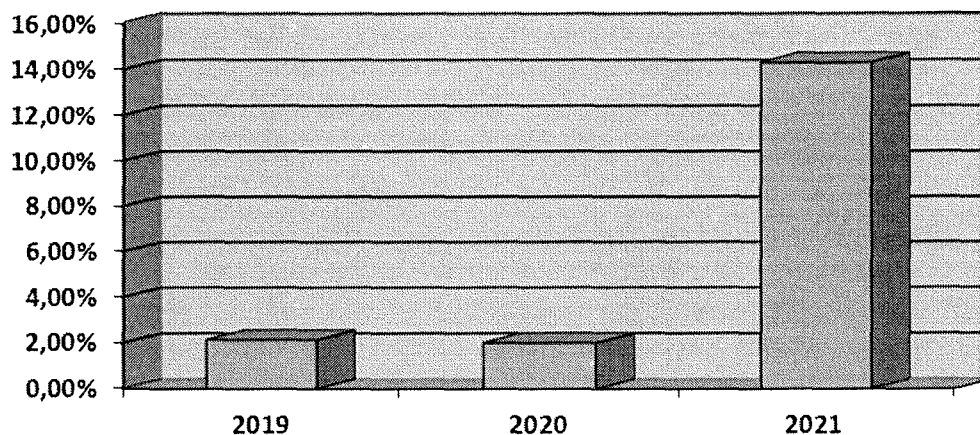
За 2021 год

| | | | | | |
|--|-------------|-----------------|-------------|----------|-------------|
| | - до 30 лет | Руководители 1 | Спец-ты 50 | Служ. 1 | Рабочие 22 |
| | - 30-50 лет | Руководители 90 | Спец-ты 354 | Служ. 22 | Рабочие 202 |
| | - старше 50 | Руководители 58 | Спец-ты 130 | Служ. 11 | Рабочие 170 |

12.3 Ротация кадров

В целях своевременного укомплектования вакансий, обучения и развития персонала 159 работников переведены на иные должности внутри компании. Ротацией кадров охвачено 14,3% работников ПАО «Самараэнерго».

| 2019 год | 2020 год | 2021 год |
|----------|----------|----------|
| 2,13% | 2% | 14,3% |



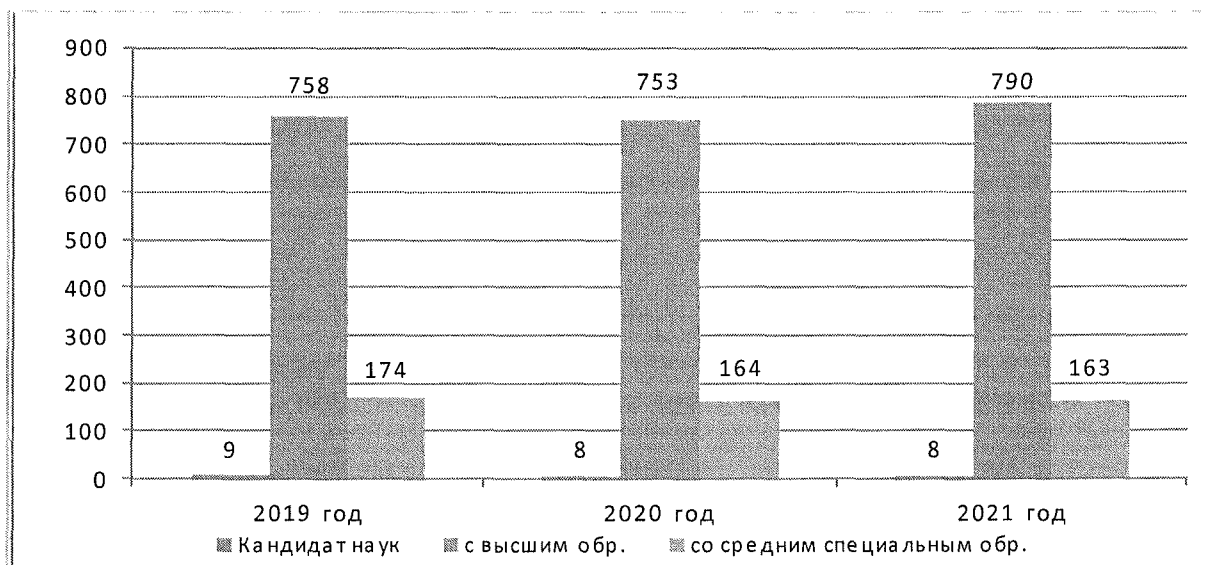
Число уволенных в 2021 году по причинам текучести составило 92 человека. Текучесть кадров в целом по ПАО «Самараэнерго» в 2021 году составила 8,2 %.

12.4 Качественный состав работников (уровень образования). Система развития персонала

Качественный состав кадров остается на достаточно высоком уровне, 98,39 % инженерно-технического состава имеет высшее или среднее специальное образование. В целом по ПАО «Самараэнерго» 953 работающих - с высшим или средним специальным образованием, 8 человек - кандидаты наук.

| Категория работников | Численность работников (чел) | Имеют высшее образование (чел) | Имеют среднее специальное образование (чел) | Кандидаты наук (чел) |
|----------------------|------------------------------|--------------------------------|---|----------------------|
| Все работающие, | 1111 | 790 | 163 | 8 |

| | | | | |
|--------------|-----|-----|-----|---|
| В т.ч. | | | | |
| Руководители | 149 | 130 | 13 | 6 |
| Специалисты | 534 | 484 | 37 | 2 |
| Служащие | 34 | 22 | 11 | - |
| Рабочие | 394 | 154 | 102 | - |



В соответствии с Правилами организации работы с персоналом в ПАО «Самараэнерго» проводится работа по непрерывному обучению персонала. С этой целью ежегодно на основании заявок заключаются договоры на обучение с отрывом от производства руководителей и специалистов энергосистемы с институтами повышения квалификации (Российский фонд образовательных программ «Экономика и управление», ООО ЦНТИ «Прогресс», институт развития современных образовательных технологий, Московский учебный центр Единой энергетической системы, «Международный институт рынка»).

| Показатели | Обучено в 2019 году | Обучено в 2020 году | Обучено в 2021 году |
|----------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Повышение квалификации ИТР | 234 чел. | 68 чел. | 111 чел. |
| Затраты на обучение (руб.) | 1 744 340 руб. | 684 670 руб. | 1 243 610 руб. |

В 2021 году приняли участие в семинарах 111 работников из категории руководителей и специалистов.

12.5 Сведения о работе по охране труда за 2021 год в ПАО «Самараэнерго»

Охрана труда сотрудников ПАО «Самараэнерго» организована в соответствии с Трудовым кодексом Российской Федерации и другими нормативными актами.

На предприятии действует «Система управления охраной труда» в части возложения обязанностей, ответственности и полномочий отдельных категорий работников по вопросам охраны труда. В 2021 году дистанционно в учебных учреждениях г. Самары по охране труда и в сфере профессиональной подготовки прошли обучение и проверку знаний требований охраны труда 243 чел.

В соответствии с:

– Приказом Министерства здравоохранения РФ от 28.01.2021 №29н, в отчетном году проведен периодический медицинский осмотр работников – 150 чел. По результатам медицинского осмотра не выявлено работников с подозрениями на профессиональные заболевания;

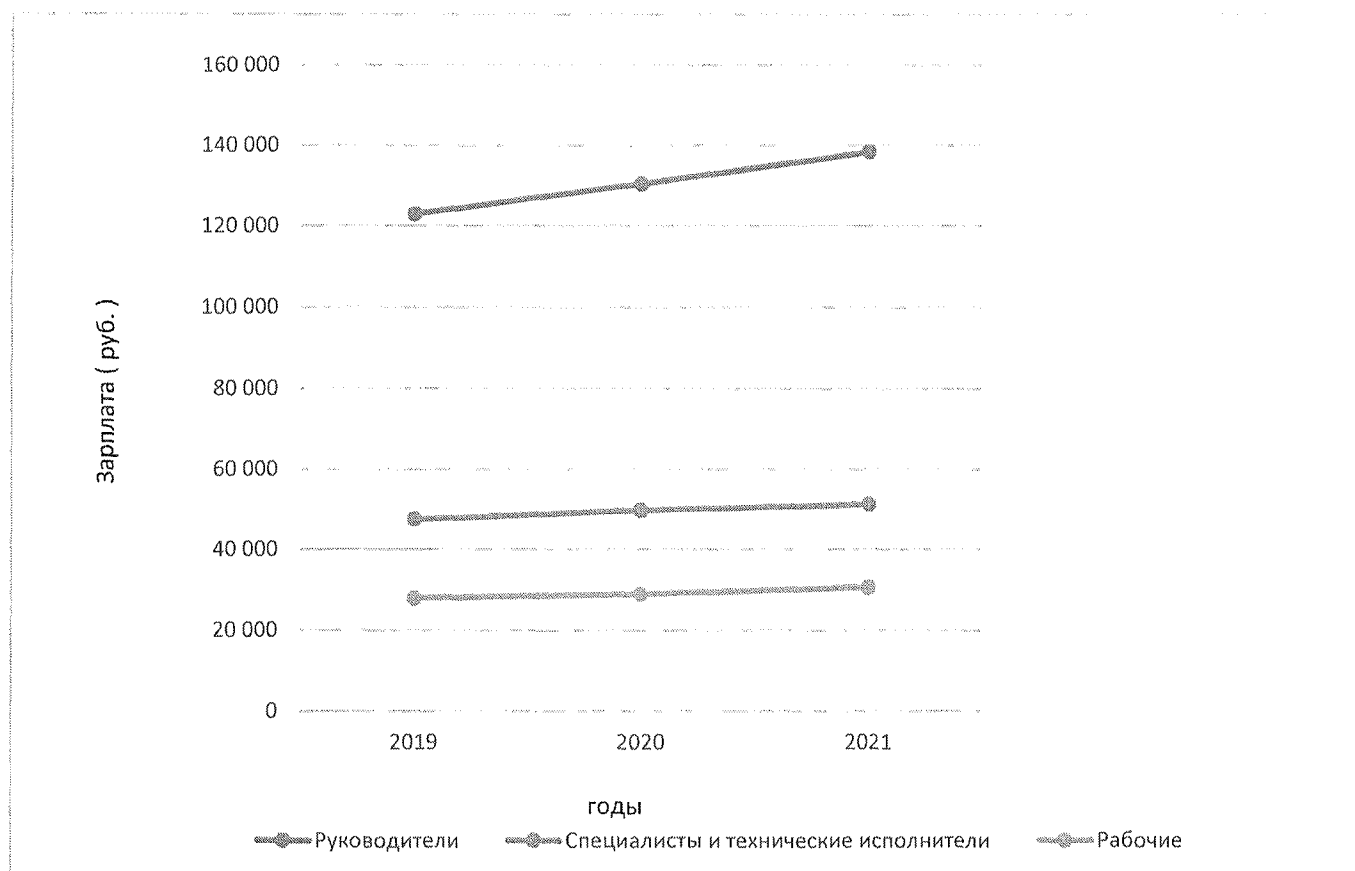
– Федеральным законом РФ «О специальной оценке условий труда» № 426-ФЗ от 28.12.2013, в отчетном году проведена специальная оценка условий труда (СОУТ) на 455 рабочих местах. По результатам СОУТ рабочие места с вредными условиями – не выявлены.

– Формы государственной статистической отчетности в области охраны труда за 2021 год своевременно представлены в территориальный орган Росстата.

В целом по предприятию в 2021 году на мероприятия по охране труда израсходовано:

| № п/п | Наименование мероприятий | Затраты в тыс. руб. |
|-------|---|---------------------|
| 1. | Обязательные периодические медосмотры | 306,73 |
| 2. | Специальная оценка условий труда | 360,00 |
| 3. | Производственный контроль условий труда | 30,00 |
| 4. | Обучение по охране труда | 339,50 |
| | Итого: | 1036,23 |

12.6 График роста/падения заработной платы по категориям работников за последние 3 года



Увеличение средней заработной платы работников ПАО «Самараэнерго» производится в соответствии с инфляцией в Российской Федерации за счет роста тарифной части, что гарантировано Коллективным договором ПАО «Самараэнерго».

12.7 Программа пенсионного обеспечения ПАО «Самараэнерго»

Решением Совета директоров (Протокол №16/227 от 15 апреля 2008г) была утверждена Программа негосударственного пенсионного обеспечения (НПО) работников ОАО «Самараэнерго». Программа НПО основана на принципах, заложенных Стратегией негосударственного пенсионного обеспечения работников Холдинга РАО «ЕЭС России», утвержденной в мае 2004 г.

В соответствии со стратегией реализация пенсионного обеспечения работников осуществляется через Негосударственный пенсионный фонд «Открытие».

Между «Самараэнерго» и НПФ «Открытие» заключены соответствующие договоры НПО для реализации корпоративного пенсионного плана и паритетного пенсионного плана, осуществляется текущее финансирование. Условия реализации корпоративного и паритетного пенсионных планов определяются Положением о НПО работников общества.

В соответствии с договором 01/95/Ю открыто 670 счетов работникам Общества в Негосударственном пенсионном фонде «Открытие» по Поддерживающей программе. Из них 94 в настоящий момент получают пенсии, средний размер которой составляет 1 929,31 рубля. На 01.01.2022 года в паритетном пенсионном плане ПАО «Самараэнерго» работникам

открыто 292 индивидуальных счета, из них 44 пенсионера в настоящее время получают пенсию.

Примечание: Закрыто 151 именных пенсионных счетов по договору 01/95/Ю в связи с исполнением обязательств перед участниками.

Раздел 13. Задачи и перспективы Общества на будущий год, решение стратегических задач

13.1 Повышение эффективности энергосбытовой деятельности

Для укрепления своей конкурентоспособности, снижения вероятности возникновения рисков потери финансовой устойчивости, а также для обеспечения условий стабильного развития ПАО «Самараэнерго» непрерывно решает задачи повышения эффективности энергосбытовой деятельности по следующим приоритетным направлениям:

1. Повышение качества обслуживания абонентов.

В этом направлении основной акцент делается на неукоснительное соблюдение стандартов обслуживания клиентов, предусмотренных Правилами функционирования розничных рынков, в т.ч.: наличие и функционирование центров очного обслуживания потребителей; снятие и прием показаний приборов учета, в том числе обеспечение приема показаний приборов учета посредством удаленной и автоматической передачи сведений; обеспечение потребителю возможности внесения платы по договору энергоснабжения различными способами, в том числе без оплаты комиссии (для граждан). Кроме того, большое внимание уделяется созданию и развитию инструментов заочного и дистанционного обслуживания абонентов, в т.ч. таких как: система смс-информирования абонентов и обратной связи с ними; личный кабинет потребителя; оплата электроэнергии через интернет.

2. Повышение уровня автоматизации операционной деятельности.

Наиболее масштабными и значимыми проектами в рамках данного направления в настоящий момент являются: внедрение автоматизированной системы коммерческого учёта электроэнергии у бытовых абонентов; развитие автоматизированной биллинговой системы, как за счёт повышения её производительности и расширения функциональности, так и за счёт её интеграции с другими корпоративными и внешними системами. Компания продолжает активно развивать проект по внедрению системы юридически значимого электронного документооборота со своими контрагентами (на текущий момент более 5,38 тыс. абонентов из 22,1 тыс. абонентов подключены к ЮЗЭДО), которая позволит существенно увеличить производительность операционной деятельности и сократить издержки.

3. Развитие механизмов, систем и процедур учёта потребления электрической энергии.

На текущий момент компанией реализуются различные способы приема показаний приборов учета от абонентов, в том числе: посредством системы ИСУ, через агентов по сбору показаний и приему платежей, через личный кабинет, через контакт-центр и телефоны отделений, с помощью сетевых компаний, а также через голосового помощника. В перспективе Общество планирует довести прием показаний приборов учета от абонентов до 100% (на текущий момент — не более 81 %) и решать эту задачу в основном в автоматизированном режиме, что в дальнейшем позволит отказаться от применения замещающей информации и снизить уровень дебиторской задолженности абонентов, свести к минимуму разногласия с сетевыми компаниями по объему оказанных услуг по передаче электрической энергии.

4. Разработка и реализация мероприятий по повышению платёжной дисциплины потребителей.

В этом направлении Общество традиционно реализует ряд типовых мероприятий таких как: претензионно-исковая работа, отключение злостных неплательщиков, реструктуризация долгов, инициирование процедуры банкротства потребителей-должников. В 2021 году Общество продолжило работу по введенному ранее в практику комплексу мер воздействия на неплательщиков, таких как: публикация рейтингов платёжной дисциплины, проведение совместных рейдов с судебными приставами по взысканию задолженности; уступка права требования задолженности; совместная с органами власти организация комиссий по вопросам платёжной дисциплины в сферах топливно-энергетического и коммунального комплекса.

13.2. Повышение уровня корпоративного управления

Сознавая, что деятельность ПАО «Самараэнерго» сопряжена с высокой ответственностью перед акционерами и инвесторами, потребителями и работниками, Общество соблюдает действующие законодательные нормы и требования.

Для улучшения уровня корпоративного управления в 2022 году Общество планирует усилить работу по внедрению принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления в свою корпоративную практику и по повышению качества объяснений причин несоблюдения (частичного соблюдения) принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления.

13.3 Деловая репутация Общества и PR-поддержка приоритетных направлений деятельности Общества

PR-стратегия ПАО «Самараэнерго» на 2022 год направлена на решение первоочередных бизнес-задач Общества с учетом тенденций возросшего спроса на использования электронных сервисов в прошлом году и анализа исходной ситуации. В частности, в непростых геополитических условиях текущего года планируется усиление информационного присутствия компании в интернет-пространстве для поддержания положительного имиджа Общества и повышения лояльности клиентов. В связи с чем в начале года открыта группа (аккаунт) Самараэнерго «ВКонтакте», где размещаются новости Общества и реклама предоставляемых услуг.

Возможное снижение платежеспособности потребителей электроэнергии на фоне непростой экономической ситуации потребует активизации работы и в средствах массовой информации, где наряду с оперативным реагированием на негативные публикации, затрагивающие деловую репутацию Общества, будут размещены статьи о мерах воздействия на неплательщиков, в том числе о взыскании задолженности в судебном порядке.

В целях недопущения роста дебиторской задолженности потребителей и укреплении деловой репутации энергокомпании основной задачей коммуникационной деятельности ПАО «Самараэнерго» в 2022 году по-прежнему будет оставаться работа по информированию граждан-потребителей:

- о дистанционных способах взаимодействия с энергосбытовой компанией, в том числе об удобстве работы в Личном кабинете;
- об открытии новых Центров обслуживания клиентов (в 2022 году планируется открытие нового Центра обслуживания клиентов в Тольятти);
- о внедрении АИСКУЭ;
- о необходимости своевременной оплаты электроэнергии;
- о преимуществах работы с гарантирующим поставщиком в целях предотвращения ухода крупных потребителей;
- поддержание имиджа компании как одной из ключевых в системы регионального энергокомплекса.

Учитывая актуальность проблемы ускорения перехода граждан-потребителей на электронную версию платежного документа на оплату электроэнергии в целях экономии расходов на печать бумажных квитанций Общество планирует провести стимулирующую акцию среди граждан-потребителей с последующим награждением победителей. Ожидаемым итогом акции станет увеличение количества граждан-потребителей, пользующихся электронным счетом.

В целях поддержания положительного имиджа ПАО «Самараэнерго», снижения дебиторской задолженности и стимулирования дальнейшей своевременной оплаты электроэнергии в 2022 году запланировано проведение PR-акции «Надежный партнер» в качестве благодарности предприятиям за добросовестное выполнение своих обязательств по договору энергоснабжения.

Раздел 14. Справочная информация для акционеров

Адреса, телефоны, контакты, банковские реквизиты, адрес Общества в Internet, краткая информация об аудиторе, реестродержателе Общества

Публичное акционерное общество энергетики и электрификации «Самараэнерго», находится по адресу: 443079, РФ, г. Самара, проезд имени Георгия Митирева, д. 9.

Телефон приемной - (846) 340-38-00, факс - (846) 340-38-38.

Банковские реквизиты: ИНН 6315222985, КПП 997650001, р/с 40702810054400031730 в Поволжском банке ПАО «Сбербанк России» г. Самары, БИК 043601607, к/с 30101810200000000607

Адрес Общества в Internet – www.samaraenergo.ru

Адрес Общества в Internet, используемый для официального раскрытия информации: - <http://disclosure.lprime.ru/Portal/Default.aspx?emId=6315222985>

Аудитор – Общество с ограниченной ответственностью «Газаудит»

Место нахождения: 443041, РФ, г. Самара, ул. Красноармейская, д.75

Тел.: (846) 242-76-56, (846) 333-28-55

Адрес электронной почты: gzaudit@samaramail.ru

Является членом: Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС). ОГРН 11606059991

Реестродержатель – Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.»

Место нахождения: 107076, РФ, г. Москва, ул. Стромынка, дом 18, корп. 5Б, пом. IX

Почтовый адрес: 107076, РФ, г. Москва, ул. Стромынка, дом 18, корп. 5Б, пом. IX

Данные о лицензии реестродержателя: лицензия Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг на осуществление деятельности по ведению реестра № 10-000-1-00264 от 03 декабря 2002 года, без ограничения срока действия.

Тел.: (495) 771-73-35, (495) 771-73-34

Адрес электронной почты: rost@rrost.ru

Приложение № 1
к годовому отчету ПАО «Самараэнерго»
по результатам работы за 2021 год

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления был рассмотрен Советом директоров ПАО «Самараэнерго» на заседании 28.04.2022 г. (Протокол заседания Совета директоров № 11/441 от 29.04.2022 г.)

Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления в 2021 году.

ЗАЯВЛЕНИЕ

Совета директоров ПАО «Самараэнерго» о соблюдении принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом корпоративного управления

1. Краткое описание наиболее существенных аспектов модели и практики корпоративного управления в ПАО «Самараэнерго».

Система корпоративного управления Общества построена на базе норм существующего законодательства РФ, положениях Устава Общества и принципах, рекомендованных к применению Кодексом корпоративного управления для публичных акционерных обществ.

2. Описание методологии, по которой Обществом проводилась оценка соблюдения принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом корпоративного управления.

Оценка принципов корпоративного управления осуществлялась путем анализа и сопоставления Устава, внутренних документов Общества, а также имеющейся доступной информации с принципами и рекомендациями Кодекса корпоративного управления.

3. Планируемые действия и мероприятия Общества по совершенствованию модели практики корпоративного управления.

Выполнение рекомендаций Кодекса корпоративного управления является целью дальнейшего совершенствования корпоративного управления в Обществе.

Обществом планируется:

- отразить в форме стандартов деятельности Общества выработанные за прошедшие годы подходы в области разрешения корпоративных проблем, возникающих в процессе жизнедеятельности общества;
- внедрить Программу повышения качества корпоративного управления.

ОТЧЕТ
о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса
корпоративного управления

| N | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснение отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-------|---|--|---|---|
| 1.1 | Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом. | | | |
| 1.1.1 | Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам. | 1. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как горячая линия, электронная почта или форум в сети Интернет, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные способы коммуникации были организованы обществом и предоставлены акционерам в ходе подготовки к проведению каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 1.1.2 | Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем. | 1. В отчетном периоде сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте общества в сети Интернет не позднее чем за 30 дней до даты проведения общего собрания, если законодательством не предусмотрен больший срок. 2. В сообщении о проведении собрания указаны документы, необходимые для допуска в помещение. 3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидаты в совет директоров и ревизионную комиссию общества (в случае, если ее формирование | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается | 1. В соответствии с требованиями ФЗ «Об акционерных обществах» и Уставом Общества Сообщение о проведении Общего собрания акционеров размещается на сайте Общества в сети Интернет не позднее, чем за 21 (двадцать один) день до даты его проведения. Указанная рекомендация относится |

| | | | | |
|-------|--|--|--|--|
| | | предусмотрено уставом общества) | | к требованиям для корпоративного управления обществ, чьи акции торгуются в списках первого и второго уровня ПАО Московская биржа, акции Общества торгуются в списке третьего уровня. 2. Не применимо в отчетном году ввиду принятия Советом директоров решения о проведении годового Общего собрания акционеров в заочной форме. 3. Соблюдается. |
| 1.1.3 | В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам совета директоров общества, общаться друг с другом. | 1. В отчетном периоде, акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам совета директоров общества накануне и в ходе проведения годового общего собрания. 2. Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения), по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетных период, была включена в состав материалов к общему собранию акционеров. 3. Общество предоставляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в общем собрании, начиная с даты получения его обществом, во всех случаях проведения общих собраний в отчетном периоде. | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | 08.06.2021 году Обществом было проведено годовое Общее собрание акционеров в форме заочного голосования. Совет директоров в числе материалов предоставлял проект решений по вопросам повестки дня указанного собрания. Особые мнения совета директоров по вопросам повестки собрания отсутствовали. |

| | | | | |
|-------|--|--|---|--|
| 1.1.4 | Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями. | 1. Уставом общества установлен срок внесения акционерами предложений для включения в повестку дня годового общего собрания, составляющий не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года. 2. В отчетном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатов в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 1.1.5 | Каждый акционер имеет возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом. | 1. Уставом общества предусмотрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, адрес которого указан в сообщении о проведении общего собрания акционеров | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | Уставом общества указанный принцип не формализован. Общество в своей деятельности руководствуется существующими нормами законодательства РФ по данному вопросу. Обществом будет рассмотрен вопрос о внесении изменений в Устав, касающийся отражения в Уставе возможности заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, адрес которого указан в сообщении о проведении общего собрания акционеров |
| 1.1.6 | Установленный обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы. | 1. При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов, акционерам была предоставлена возможность высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы по повестке дня. | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | Совет директоров принял решение о проведении годового Общего собрания акционеров по итогам 2020 года в заочной форме. Советом директоров не принималось решение об использовании телекоммуникационных средств для дистанционного участия акционеров в Общем собрании. |

| | | | | |
|-------|---|---|---|--|
| | | <p>2. Обществом были приглашены кандидаты в органы управления и контроля общества и предприняты все необходимые меры для обеспечения их участия в общем собрании акционеров, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование.</p> <p>Присутствовавшие на общем собрании акционеров кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров.</p> <p>3. Единоличный исполнительный орган, лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета, председатель или иные члены комитета совета директоров по аудиту были доступны для ответов на вопросы акционеров на общих собраниях акционеров, проведенных в отчетном периоде.</p> <p>4. В отчетном периоде общество использовало телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в общих собраниях либо советом директоров было принято обоснованное решение об отсутствии необходимости (возможности) использования таких средств в отчетном периоде</p> | | |
| 1.2 | Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов. | | | |
| 1.2.1 | Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты. | <p>1. Положение о дивидендной политике общества утверждено советом директоров и раскрыто на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>2. Если дивидендная политика общества, составляющего консолидированную финансовую отчетность, использует показатели отчетности общества для</p> | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p>П. 3</p> <p>Общество в своей деятельности руководствуется существующими нормами законодательства РФ по данному вопросу.</p> |

| | | | | |
|-------|--|---|---|--|
| | | <p>определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.</p> <p>3. Обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли, в том числе на выплату дивидендов и собственные нужды общества, и оценка его соответствия принятой в обществе дивидендной политике, с пояснениями и экономическим обоснованием потребности в направлении определенной части чистой прибыли на собственные нужды в отчетном периоде были включены в состав материалов к общему собранию акционеров, в повестку дня которого включен вопрос о распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов).</p> | | |
| 1.2.2 | <p>Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности общества.</p> | <p>В Положении о дивидендной политике общества помимо ограничений, установленных законодательством, определены финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов</p> | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 1.2.3 | <p>Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров.</p> | <p>В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров.</p> | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 1.2.4 | <p>Общество стремится к исключению использования</p> | <p>В отчетном периоде иные способы получения лицами, контролирующими общество,</p> | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается | |

| | | | | |
|-------|--|---|--|--|
| | акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости. | прибыли (дохода) за счет общества помимо дивидендов (например, с помощью трансфертного ценообразования, необоснованного оказания обществу контролирующим лицом услуг по завышенным ценам, путем замещающих дивиденды внутренних займов контролирующему лицу и (или) его подконтрольным лицам) не использовались | <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 1.3 | Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров - владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны общества. | | | |
| 1.3.1 | Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам. | В течение отчетного периода лица, контролирующие общество, не допускали злоупотреблений правами по отношению к акционерам общества, конфликты между контролирующими лицами общества и акционерами общества отсутствовали, а если таковые были, совет директоров уделил им надлежащее внимание | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 1.3.2 | Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля. | Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода. | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 1.4 | Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций. | | | |
| 1.4.1 | Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций. | Используемые регистратором общества технологии и условия оказываемых услуг соответствуют потребностям общества и его акционеров, обеспечивают учет прав на акции и реализацию прав акционеров наиболее эффективным образом | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |

| | | | | |
|-------|--|---|---|--|
| 2.1 | Совет директоров осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, а также реализует иные ключевые функции. | | | |
| 2.1.1 | Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества. | 1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов. 2. В отчетном периоде комитет по номинациям (назначениям, кадрам) рассмотрел вопрос о соответствии профессиональной квалификации, навыков и опыта членов исполнительных органов текущим и ожидаемым потребностям общества, продиктованной утвержденной стратегией общества. 3. Советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и членов коллегиального исполнительного органа о выполнении стратегии общества. | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | 1. Соблюдается. 2. Согласно Правилам листинга ПАО «Московская биржа», требование о наличии комитета по номинациям является условием для включения акций эмитента в Первый уровень списка. Акции Общества торгуются в списке Третьего уровня, поэтому возможность и целесообразность внедрения данной рекомендации Обществом не рассматривалась. В Обществе не создан комитет по номинациям. |
| 2.1.2 | Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности общества. | В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) общества, а также рассмотрению критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества. | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.1.3 | Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе. | 1. Принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе определены советом директоров и закреплены во внутренних документах общества, определяющих | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | 1. Соблюдается. 2. Общество в своей деятельности руководствуется существующими нормами законодательства РФ по данному вопросу. |

| | | | | |
|-------|--|--|--|---|
| | | <p>политику в области управления рисками и внутреннего контроля.</p> <p>2. В отчетном периоде совет директоров утвердил (пересмотрел) приемлемую величину рисков (риск-аппетит) общества либо комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) рассмотрел целесообразность вынесения на рассмотрение совета директоров вопроса о пересмотре риск-аппетита общества.</p> | | |
| 2.1.4 | <p>Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества.</p> | <p>1. В обществе разработана и внедрена одобренная советом директоров политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников общества.</p> <p>2. В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками).</p> | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.1.5 | <p>Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества.</p> | <p>1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов.</p> <p>2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов</p> | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p>1. Соблюдается.</p> <p>2. Общество в своей деятельности планирует создать систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов в соответствии с рекомендациями, которые предоставит внутренний аудитор Общества.</p> |
| 2.1.6 | <p>Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия</p> | <p>1. Во внутренних документах общества определены лица, ответственные за реализацию информационной политики</p> | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается | |

| | | | | |
|-------|---|--|---|--|
| | обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества. | | <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.1.7 | Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях общества. | В течение отчетного периода совет директоров рассмотрел вопрос о практике корпоративного управления в обществе. | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Совет директоров регулярно в течение отчетного периода принимал участие в формировании системы корпоративного управления Общества (созыв годового общего собрания акционеров, избрание председателя Совета директоров, секретаря Совета директоров, утверждение Отчёта о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративной управления в составе Годового отчёта общества). Ежегодно совет директоров рассматривает отчёт о функционировании системы управления рисками и внутреннего контроля, а также иные отчеты в области корпоративного управления. Утверждены документы по организации и работе внутреннего аудита. Функционирует структурное подразделение внутреннего аудита, а также привлечена внешняя независимая аудиторская организация. |
| 2.2 | Совет директоров подотчетен акционерам общества. | | | |
| 2.2.1 | Информация о работе совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам. | 1. Годовой отчет общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний совета директоров и комитетов отдельными директорами. 2. Годовой отчет содержит информацию об основных | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | 1. Общество планирует включить в Годовой отчет за 2022 год информацию о посещаемости заседаний совета директоров и комитетов отдельными директорами. |

| | | | | |
|-------|--|--|---|--|
| | | результатах оценки (самооценки) работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде. | | 2. Совет директоров не проводил оценку качества работы Совета директоров ввиду того, что данная услуга является крайне дорогой, Общество рассмотрит возможность привлечения внешнего консультанта для проведения самооценки и внешней оценки качества работы совета директоров по итогам 2022г. |
| 2.2.2 | Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества. | 1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направления председателю совета директоров (и, если применимо, старшему независимому директору) обращений и получения обратной связи по ним | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.3 | Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров. | | | |
| 2.3.1 | Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами совета директоров. | В отчетном периоде советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и так далее | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается | В состав Совета директоров избираются кандидаты, предложенные акционерами Общества. Акционеры Общества выдвигают членов в органы управления и контроля, обладающих достаточным опытом, знаниями, деловой репутацией и отсутствием конфликтов интересов для возможности принятия решений. Отсутствие существенных судебных споров, а также отсутствие нарушений, выявленных соответствующими государственными органами, является подтверждением эффективности работы совета директоров. |

| | | | | |
|-------|---|---|---|---|
| 2.3.2 | <p>Члены совета директоров общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах.</p> | <p>Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании совета директоров, общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, результаты оценки таких кандидатов, проведенной советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости, в соответствии с рекомендациями 102 - 107 Кодекса и письменное согласие кандидатов на избрание в состав совета директоров.</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> частично</p> <p>соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>При избрании членов совета директоров проводится кумулятивная процедура голосования, Общество всегда представляет акционерам биографические справки всех кандидатов в члены совета директоров, запрашиваются их анкеты.</p> <p>Оценка соответствия профессиональной квалификации, опыта и навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям общества советом директоров не проводилась.</p> <p>Кандидаты выдвигаются акционерами и Общество не имеет возможности повлиять на предложения акционеров. Один член совета директоров, выдвинутый акционером, является независимым по критериям независимости согласно рекомендациям 102 - 107 Кодекса.</p> <p>Еще один член совета директоров, выдвинутый советом директоров, также является независимым по критериям независимости согласно рекомендациям 102 - 107 Кодекса.</p> <p>Письменное согласие кандидатов на избрание в состав совета директоров всегда имеется.</p> |
| 2.3.3 | <p>Состав совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и</p> | <p>В отчетном периоде совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и навыков и определил компетенции, необходимые</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично</p> <p>соблюдается</p> | <p>В состав Совета директоров избираются кандидаты, предложенные акционерами Общества. Акционеры Общества выдвигают членов в</p> |

| | | | | |
|-------|---|--|---|---|
| | пользуется доверием акционеров. | совету директоров в краткосрочной и долгосрочной перспективе | <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | органы управления и контроля, обладающих достаточным опытом, знаниями, деловой репутацией и отсутствием конфликтов интересов, исходя из потребности Общества в области профессиональной квалификации. Кандидаты выдвигаются акционерами и Общество не имеет возможности повлиять на предложения акционеров. |
| 2.3.4 | Количественный состав совета директоров общества дает возможность организовать деятельность совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам общества возможность избрания в состав совета директоров кандидата, за которого они голосуют. | В отчетном периоде совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | Количественный состав Совета директоров определен Уставом Общества – 10 человек, что, по мнению Общества, является необходимым и достаточным для достижения задач и целей, поставленных перед Советом директоров. |
| 2.4 | В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров. | | | |
| 2.4.1 | Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп | В течение отчетного периода все независимые члены совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102 - 107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению совета директоров. | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |

| | | | | |
|-------|---|--|--|--|
| | <p>акционеров или иных заинтересованных сторон. При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член совета директоров), который связан с обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом общества или связан с государством.</p> | | | |
| 2.4.2 | <p>Проводится оценка соответствия кандидатов в члены совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание должно преобладать над формой.</p> | <p>1. В отчетном периоде, совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение. 2. За отчетный период совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел вопрос о независимости действующих членов совета директоров (после их избрания). 3. В обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров.</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>1. Девять членов совета директоров не отвечают критериям независимости, два члена Совета директоров отвечают всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102 - 107 Кодекса. Советом директоров Общества мнение о независимости каждого кандидата, входящего в совет директоров, в отчетном периоде не составлялось. 2. Независимость действующих членов Совета директоров не оценивалась. 3. Процедуры, определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров в Обществе не утверждены. Общество стремится к соблюдению рекомендаций Кодекса в части независимости</p> |

| | | | | |
|-------|--|---|---|--|
| | | | | членов Совета директоров, в связи с чем планирует осуществлять анализ соответствия независимых членов совета директоров критериям независимости. |
| 2.4.3 | Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров. | Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров. | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | Восемь членов совета директоров не отвечали критериям независимости, два члена совета директоров отвечают всем критериям независимости. В целях соблюдения данной рекомендации, Общество планирует осуществлять взаимодействие с представителями акционеров для возможного формирования сбалансированного состава Совета директоров. |
| 2.4.4 | Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении существенных корпоративных действий. | Независимые директора (у которых отсутствует конфликт интересов) предварительно оценивают существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставляются совету директоров. | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | Независимые директора в отчетном периоде не предоставляли Совету директоров оценку существенных корпоративных действий, связанных с возможностью конфликта интересов. Указанные рекомендации не соблюдаются поскольку во внутренних документах Общества не предусмотрены |

| | | | | |
|-------|---|--|--|---|
| | | | | данные процедуры. Общество стремится к соблюдению рекомендаций Кодекса и планирует при разработке проектов изменений и дополнений во внутренние документы Общества учесть необходимость формализации процедуры оценки существенных корпоративных действий, связанных с возможностью конфликта интересов. |
| 2.5 | Председатель совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров. | | | |
| 2.5.1 | Председателем совета директоров избран независимый директор, либо из числа избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем совета директоров. | 1. Председатель совета директоров является независимым директором, или же среди независимых директоров определен старший независимый директор. 2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах общества. | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | 1. Председатель совета директоров не является независимым директором. С учетом того, что в состав Совета директоров входит только 2 независимых директора, среди независимых директоров старший независимый директор не определялся. В целях реализации данного пункта Общество стремится к соблюдению рекомендаций Кодекса в части независимости членов Совета директоров, в связи с чем Общество планирует осуществлять взаимодействие с представителями акционеров для формирования более сбалансированного состава Совета директоров. 2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров установлены в Положении о порядке созыва и проведения заседаний Совета |

| | | | | |
|-------|--|--|---|---|
| | | | | директоров, утвержденном решением Общего собрания акционеров (протокол от 22.06.2009 № 2009-1г). |
| 2.5.2 | Председатель совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых советом директоров. | Эффективность работы председателя совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки эффективности совета директоров в отчетном периоде. | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | Эффективность работы председателя совета директоров не оценивалась в рамках процедуры оценки эффективности совета директоров в отчетном периоде. Общество рассмотрит возможность привлечения внешнего консультанта для проведения самооценки и внешней оценки качества работы совета директоров по итогам 2022г. Вместе с тем, эффективность работы председателя Совета директоров была оценена и признана как эффективная. |
| 2.5.3 | Председатель совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня. | Обязанность председателя совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления материалов членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах общества. | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.6 | Члены совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности. | | | |
| 2.6.1 | Члены совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска. | 1. Внутренними документами общества установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания совета директоров или комитета совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки. 2. Внутренние документы общества предусматривают, | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | П. 1, 2. Каждый член Совета Директоров по избрании его в Совет директоров представляет Уведомление о признаках возможной заинтересованности в соответствии с Указанием Банка России от 03.04.2017 №4338-У «О требованиях к порядку направления и форме уведомлений |

| | | | | |
|-------|---|--|--|--|
| | | <p>что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов.</p> <p>3. В обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества.</p> | | <p>лиц, которые могут быть признаны заинтересованными в совершении акционерным обществом сделок». Опираясь на законодательство РФ общество прорабатывает вопросы на наличие конфликтов интересов и заинтересованности в сделках в каждом конкретном случае. Общество стремится к соблюдению рекомендаций Кодекса и планирует при разработке проектов изменений и дополнений во внутренние документы Общества учесть необходимость формализации процедуры принятия решений членами Совета директоров, связанных с возможностью конфликта интересов.</p> <p>3. В Положении о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров регламентировано, что член Совета директоров вправе письменно запрашивать документы и информацию, необходимую для принятия решения по вопросам компетенции совета директоров, как непосредственно у Генерального директора, так и через секретаря Совета директоров Общества.</p> |
| 2.6.2 | Права и обязанности членов совета директоров четко сформулированы и закреплены во | В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов совета | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается | |

| | | | | |
|-------|--|---|--|--|
| | внутренних документах общества. | директоров. | <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.6.3 | Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей. | 1. Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также время, уделяемое для подготовки к участию в заседаниях, учитывалась в рамках процедуры оценки совета директоров, в отчетном периоде. 2. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров обязаны уведомлять совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных и зависимых организаций общества), а также о факте такого назначения. | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | П. 1, 2. Общество в своей деятельности руководствуется существующими нормами законодательства РФ по данному вопросу. Совет директоров в отчетном периоде не проводил оценку работы Совета директоров. Общество стремится к соблюдению указанной рекомендации Кодекса и планирует учесть ее при разработке проектов изменений и дополнений в документы Общества. |
| 2.6.4 | Все члены совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации общества. Вновь избранным членам совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об обществе и о работе совета директоров. | 1. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право получать доступ к документам и делать запросы, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны предоставлять соответствующую информацию и документы. 2. В обществе существует формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров. | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Не соблюдается п.2. Общество стремится к соблюдению указанной рекомендации Кодекса и планирует учесть ее при разработке проектов изменений и дополнений в документы Общества. На официальном сайте Общества информация о деятельности Общества раскрывается в полном объеме в соответствии с действующим законодательством РФ, ознакомление с которой может дать вновь избранному члену Совета директоров представление об Обществе. |
| 2.7 | Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров обеспечивают эффективную деятельность совета директоров. | | | |
| 2.7.1 | Заседания совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед обществом в | Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год. | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |

| | | | | |
|-------|---|--|--|--|
| | определенный период времени задач. | | | |
| 2.7.2 | Во внутренних документах общества закреплён порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению. | 1. В обществе утверждён внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за пять дней до даты его проведения. 2. В отчетном периоде отсутствующим в месте проведения заседания совета директоров членам совета директоров предоставлялась возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно - посредством конференц- и видео-конференц-связи | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.7.3 | Форма проведения заседания совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме. | Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (согласно перечню, приведенному в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета. | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | Общество в своей деятельности руководствуется существующими нормами законодательства РФ по данному вопросу. Члены Совета директоров могут проживать и работать в разных городах, и проведение исключительно очных заседаний совета может ограничить права члена Совета директоров. |
| 2.7.4 | Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества принимаются на заседании совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов совета директоров. | Уставом общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, в том числе изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в три четверти голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров. | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | Общество в своей деятельности руководствуется существующими нормами законодательства РФ по данному вопросу. При следующем внесении изменений в Устав общества планируется предусмотреть, что решения по наиболее важным вопросам, изложенным в рекомендации 170 |

| | | | | |
|-------|---|--|--|--|
| | | | | Кодекса, должны приниматься на заседании совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в три четверти голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров. |
| 2.8 | Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества. | | | |
| 2.8.1 | Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров. | 1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров. 2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса. 3. По крайней мере один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности. 4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода. | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | П. 1, 4. 2 из 3 членов комитета по аудиту являются независимыми директорами. Комитет по аудиту сформирован решением совета директоров 29.12.2020 (Протокол 07/426 от 30.12.2020) Заседания комитета по аудиту проводились по мере необходимости рассмотрения вопросов. |
| 2.8.2 | Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся председателем совета директоров. | 1. Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров. 2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров. 3. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса, а также условия (события), при наступлении которых комитет по вознаграждениям | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | Возможность создания Комитетов при Совете директоров предусмотрена в Уставе Общества. Акции Общества торгуются в списке Третьего уровня, поэтому возможность и целесообразность создания Комитета совета директоров по вознаграждениям Обществом не рассматривалась. Согласно Правилам листинга ПАО «Московская биржа», требование о наличии комитета по |

| | | | | |
|-------|---|--|---|---|
| | | рассматривает вопрос о пересмотре политики общества по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников | | номинациям является условием для включения акций эмитента в Первый уровень списка. |
| 2.8.3 | Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами. | 1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета), большинство членов которого являются независимыми директорами. 2. Во внутренних документах общества, определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса. 3. В целях формирования совета директоров, наиболее полно отвечающего целям и задачам общества, комитет по номинациям в отчетном периоде самостоятельно или совместно с иными комитетами совета директоров или уполномоченное подразделение общества по взаимодействию с акционерами организовал взаимодействие с акционерами, не ограничиваясь кругом крупнейших акционеров, в контексте подбора кандидатов в совет директоров общества. | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | Возможность создания Комитетов при Совете директоров предусмотрена в Уставе Общества. Акции Общества торгуются в списке Третьего уровня, поэтому возможность и целесообразность создания Комитета совета директоров по вознаграждениям Обществом не рассматривалась. Согласно Правилам листинга ПАО «Московская биржа», требование о наличии комитета по номинациям является условием для включения акций эмитента в Первый уровень списка. |
| 2.8.4 | С учетом масштабов деятельности и уровня риска совет директоров общества удостоверился в том, что состав его комитетов полностью отвечает целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не | 1. В отчетном периоде совет директоров общества рассмотрел вопрос о соответствии структуры совета директоров масштабу и характеру, целям деятельности и потребностям, профилю рисков общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | В отчетном периоде Совет директоров Общества не рассматривал вопрос о соответствии его структуре задачам совета директоров и целям деятельности Общества. В Обществе функционирует комитет по аудиту Совета директоров, |

| | | | | |
|-------|---|--|--|---|
| | были признаны необходимыми (комитет по стратегии, комитет по корпоративному управлению, комитет по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.). | | | дополнительные комитеты в отчетном периоде не формировались. |
| 2.8.5 | Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений. | 1. Комитет по аудиту, комитет по вознаграждениям, комитет по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) в отчетном периоде возглавлялись независимыми директорами. 2. Во внутренних документах (политиках) общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | 1. Комитет по аудиту Совета директоров не возглавляется независимым директором. Дополнительные комитеты не были сформированы. 2. В соответствии с п. 4.1.14. Положения о Комитете по аудиту Совета директоров ПАО «Самараэнерго», утвержденного решением Совета директоров 29.12.2020 (протокол от 30.12.2020 № 07/426) Председатель Комитета, при необходимости, приглашает на заседания Комитета любых должностных лиц Общества, руководителей структурных подразделений Общества, руководителя подразделения (службы) внутреннего аудита и представителей внешних аудиторов Общества. |
| 2.8.6 | Председатели комитетов регулярно информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов. | В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров. | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | В отчетном периоде был сформирован комитет по аудиту Совета директоров, дополнительные комитеты не формировались. Советом директоров Общества Отчет о результатах |

| | | | | |
|-------|---|---|---|---|
| | | | | деятельности Комитета по аудиту за отчетный период не рассматривался. |
| 2.9 | Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров. | | | |
| 2.9.1 | <p>Проведение оценки качества работы совета директоров направлено на определение степени эффективности работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров, соответствия их работы потребностям развития общества, активизацию работы совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена.</p> | <p>1. Во внутренних документах общества определены процедуры проведения оценки (самооценки) качества работы совета директоров.</p> <p>2. Оценка (самооценка) качества работы совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, индивидуальную оценку каждого члена совета директоров и совета директоров в целом.</p> <p>3. Результаты оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично</p> <p>соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>1. Процедура проведения оценки качества работы совета директоров не формализована во внутренних документах Общества.</p> <p>2. Совет директоров не проводил оценку качества работы Совета директоров и комитетов ввиду того, что данная услуга является крайне дорогой, и Обществу не представляется возможным привлечь консультанта. Общество рассмотрит возможность привлечения внешнего консультанта для проведения самооценки и внешней оценки качества работы совета директоров по итогам 2022г. и будет стремиться рассматривать результаты самооценки или внешней оценки совета директоров на очных заседаниях.</p> |
| 2.9.2 | <p>Оценка работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант).</p> | <p>Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз обществом привлекалась внешняя организация (консультант).</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично</p> <p>соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>Независимая оценка качества работы совета директоров внешней организацией (консультантом) не проводилась ввиду того, что данная услуга является крайне дорогой, и Обществу не представлялось возможным привлечь консультанта. Общество рассмотрит возможность привлечения внешнего консультанта для проведения самооценки и внешней оценки</p> |

| | | | | |
|-------|--|---|---|---|
| | | | | <p>качества работы совета директоров по итогам 2022г.</p> <p>В будущем Общество будет стремиться проводить независимую оценку совета директоров не реже одного раза в три года.</p> |
| 3.1 | Корпоративный секретарь общества осуществляет эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы совета директоров. | | | |
| 3.1.1 | <p>Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров.</p> | <p>1. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре (включая сведения о возрасте, образовании, квалификации, опыте), а также сведения о должностях в органах управления иных юридических лиц, занимаемых корпоративным секретарем в течение не менее чем пяти последних лет</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично</p> <p>соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>Функции корпоративного секретаря в соответствии с требованиями ПАО «Московская биржа» могут быть возложены на отдельное структурное подразделение. Функции корпоративного секретаря возложены на отдельное структурное подразделение: Правовое управление. Общество в своей деятельности руководствуется существующими нормами законодательства РФ по данному вопросу.</p> |
| 3.1.2 | <p>Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач.</p> | <p>1. В обществе принят и раскрыт внутренний документ - положение о корпоративном секретаре.</p> <p>2. Совет директоров утверждает кандидатуру на должность корпоративного секретаря и прекращает его полномочия, рассматривает вопрос о выплате ему дополнительного вознаграждения.</p> <p>3. Во внутренних документах общества закреплено право корпоративного секретаря запрашивать, получать документы общества и информацию у органов управления, структурных подразделений и должностных лиц общества</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично</p> <p>соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>Функции корпоративного Секретаря возложены на отдельное структурное подразделение: Правовое управление. Избрание Секретаря Совета директоров относится к полномочиям Совета директоров.</p> |

| | | | | |
|-------|--|--|---|--|
| 4.1 | Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества осуществляется в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению. | | | |
| 4.1.1 | Уровень вознаграждения, предоставляемого обществом членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создает достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества. | 1. Вознаграждение членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определено с учетом результатов сравнительного анализа уровня вознаграждения в сопоставимых компаниях | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 4.1.2 | Политика общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена советом директоров общества. Совет директоров при поддержке комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в обществе политики по вознаграждению, а при необходимости - пересматривает и вносит в нее коррективы. | В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и (или) практику ее (их) внедрения, осуществил оценку их эффективности и прозрачности и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров по пересмотру указанной политики (политик). | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | Выплаты, льготы и привилегии, предоставляемые членам совета директоров определены Положением о выплате членам Совета директоров Открытого акционерного общества энергетики и электрификации «Самараэнерго» (Протокол Общего собрания акционеров от 16.06.2006 №2006-2г). Выплаты, льготы и привилегии, предоставляемые Генеральному директору регламентированы |

| | | | | |
|-------|--|---|--|--|
| | | | | <p>Положением о материальном стимулировании Генерального директора ПАО «Самараэнерго», утвержденным решением Совета директоров Общества в действующей редакции. Выплаты иным ключевым руководящим работникам Общества определены Положением о материальном стимулировании заместителей генерального директора ПАО «Самараэнерго»), утвержденным приказом Общества в действующей редакции, Положением об оплате труда работников ПАО «Самараэнерго», Положением о материальном стимулировании работников ПАО «Самараэнерго», утвержденным приказом Общества в действующей редакции. Совет директоров не сформировал комитет по вознаграждениям.</p> |
| 4.1.3 | <p>Политика общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.</p> | <p>1. Политика (политики) общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам</p> | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>Выплаты, льготы и привилегии, предоставляемые членам совета директоров определены Положением о выплате членам Совета директоров Открытого акционерного общества энергетики и электрификации «Самараэнерго» (Протокол Общего собрания акционеров от 16.06.2006 №2006-2г). Выплаты, льготы и привилегии, предоставляемые Генеральному</p> |

| | | | | |
|-------|--|---|---|--|
| | | | | <p>директору регламентированы Положением о материальном стимулировании Генерального директора ПАО «Самараэнерго», утвержденным решением Совета директоров Общества в действующей редакции. Выплаты иным ключевым руководящим работникам Общества определены Положением о материальном стимулировании заместителей генерального директора ПАО «Самараэнерго»), утвержденным приказом Общества в действующей редакции, Положением об оплате труда работников ПАО «Самараэнерго», Положением о материальном стимулировании работников ПАО «Самараэнерго», утвержденным приказом Общества в действующей редакции. Указанные внутренние документы содержат прозрачные механизмы определения размера вознаграждения генерального директора и иных ключевых руководящих работников Общества, а также регламентируют все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.</p> |
| 4.1.4 | Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих | В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов и | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается | |

| | | | | |
|-------|---|---|--|--|
| | возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники общества. Такая политика может быть составной частью политики общества по вознаграждению. | иных ключевых руководящих работников общества. | <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 4.2 | Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров. | | | |
| 4.2.1 | Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров. | 1. В отчетном периоде общество выплачивало вознаграждение членам совета директоров в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению. 2. В отчетном периоде обществом в отношении членов совета директоров не применялись формы краткосрочной мотивации, дополнительного материального стимулирования, выплата которого зависит от результатов (показателей) деятельности общества. Выплата вознаграждения за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров не осуществлялась | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Членам Совета директоров выплачивается вознаграждение в соответствии с Положением о выплате членам Совета директоров Открытого акционерного общества энергетики и электрификации «Самараэнерго» (Протокол Общего собрания акционеров от 16.06.2006 №2006-2г). 2. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров. |
| 4.2.2 | Долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных | Если внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению общества предусматривают предоставление акций общества членам совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями. | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Все акции находятся в свободном обращении, в связи с этим в Обществе отсутствуют опционные программы, в том числе и для членов Совета директоров. Положение о выплате вознаграждений членам Совета директоров утверждено решением Общего собрания акционеров - высшего органа управления Обществом. Общество не применяет формы |

| | | | | |
|-------|---|---|---|--|
| | показателей деятельности, а члены совета директоров не участвуют в опционных программах. | | | краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров. |
| 4.2.3 | В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами. | В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами. | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 4.3 | Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата. | | | |
| 4.3.1 | Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат. | <p>1. В течение отчетного периода одобренные советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.</p> <p>2. В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества совет директоров (комитет по вознаграждениям) удостоверился в том, что в обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения.</p> <p>3. При определении размера выплачиваемого вознаграждения членам исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам общества учитываются риски, которое несет общество, с тем</p> | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p>1. Соблюдается. При определении размера вознаграждений единоличного исполнительного органа (Генерального директора) Общества и иных ключевых работников Общества учитывается исполнение ключевых показателей эффективности (КПЭ) и контрольных показателей (КП), установленных Советом директоров.</p> <p>2. Оценка системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников не производилась.</p> <p>3. Соблюдается. Положения внутренних документов Общества, регулирующих выплату вознаграждений Генеральному директору и иным ключевым руководящим работникам Общества, минимизируют риски</p> |

| | | | | |
|-------|---|--|---|---|
| | | чтобы избежать создания стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих решений. | | создания стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих решений. |
| 4.3.2 | Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества). | 1. В случае, если общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества), программа предусматривает, что право реализации таких акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности общества | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | Общество не применяет формы долгосрочной мотивации акциями и иных финансовых производных для исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества ввиду того, что все акции размещены среди акционеров, иных эмиссий в Обществе не планируется. |
| 4.3.3 | Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения. | Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения. | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 5.1 | В обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей. | | | |
| 5.1.1 | Советом директоров общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе. | Функции различных органов управления и подразделений общества в системе управления рисками и внутреннем контроле четко определены во внутренних документах/соответствующей | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |

| | | | | |
|-------|--|--|---|--|
| | | политике общества, одобренной советом директоров. | | |
| 5.1.2 | Исполнительные органы общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе. | Исполнительные органы общества обеспечили распределение функций и полномочий в отношении управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными ими руководителями (начальниками) подразделений и отделов. | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 5.1.3 | Система управления рисками и внутреннего контроля в обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах общества, целостность и прозрачность отчетности общества, разумность и приемлемость принимаемых обществом рисков. | 1. В обществе утверждена антикоррупционная политика. 2. В обществе организован безопасный, конфиденциальный и доступный способ (горячая линия) информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 5.1.4 | Совет директоров общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует. | 1. В течение отчетного периода совет директоров (комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) организовал проведение оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел результаты оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества и сведения о результатах рассмотрения включены в состав годового отчета общества | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | 1. В Обществе проводится оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. Советом директоров в 2021 году отчет о функционировании системы управления рисками и внутреннего контроля Общества за 2020 год не рассматривался. Общество в своей деятельности планирует передать на рассмотрение Совета директоров отчет о функционировании системы управления рисками и внутреннего контроля за следующий отчетный период и включить результаты рассмотрения в состав годового отчета |

| | | | | общества за 2022 год. |
|-------|---|--|---|---|
| 5.2 | Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления общество организует проведение внутреннего аудита. | | | |
| 5.2.1 | Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется совету директоров. | Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное совету директоров или комитету по аудиту, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности. | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 5.2.2 | Подразделение внутреннего аудита проводит оценку эффективности системы внутреннего контроля, оценку эффективности системы управления рисками, а также системы корпоративного управления. Общество применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита. | 1. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка практики (отдельных практик) корпоративного управления, включая процедуры информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления общества, а также взаимодействия с заинтересованными лицами | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 6.1 | Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц. | | | |
| 6.1.1 | В обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие общества, акционеров, инвесторов и иных | 1. Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса. 2. В течение отчетного периода совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопрос об | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается | 1. Положение об информационной политике Открытого акционерного общества «Самараэнерго» (утв. решением Совета директоров от 15 декабря 2006 г., Протокол проведения заседания Совета |

| | | | | |
|-------|--|--|---|---|
| | заинтересованных лиц. | эффективности информационного взаимодействия общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц и целесообразности (необходимости) пересмотра информационной политики общества | | директоров № 13/199) определяет информационную политику Общества, соответствующую закону. Не все рекомендации Кодекса корпоративного управления закреплены в указанном Положении. 2. В отчетном периоде Совет директоров не рассматривал вопросы об эффективности информационного взаимодействия общества. Общество рассматривает возможность внедрения механизмов, указанных в данной рекомендации. |
| 6.1.2 | Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса. | 1. Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в обществе, в том числе на сайте общества в сети Интернет. 2. Общество раскрывает информацию о составе исполнительных органов и совета директоров, независимости членов совета и их членстве в комитетах совета директоров (в соответствии с определением Кодекса). 3. В случае наличия лица, контролирующего общество, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе. | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается | Не соблюдается п. 2, п. 3 Общество в своей деятельности руководствуется существующими нормами законодательства РФ по данному вопросу. Указанный в п. 3 Меморандум не поступал в Общество. |
| 6.2 | Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами. | | | |
| 6.2.1 | Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами | 1. В обществе определена процедура, обеспечивающая координацию работы всех структурных подразделений и | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается | 1. Соблюдается. 2. Ценные бумаги не обращаются на иностранных |

| | | | | |
|-------|--|--|--|--|
| | регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных. | <p>работников общества, связанных с раскрытием информации или деятельность которых может привести к необходимости раскрытия информации.</p> <p>2. В случае если ценные бумаги общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года.</p> <p>3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также на одном из наиболее распространенных иностранных языков</p> | <input type="checkbox"/> частично <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p>организованных рынках.</p> <p>3. Иностранные акционеры не владеют существенным количеством акций Общества, в связи с чем, раскрытие информации осуществляется только на русском языке.</p> |
| 6.2.2 | Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством. | <p>1. В информационной политике общества определены подходы к раскрытию сведений об иных событиях (действиях), оказывающих существенное влияние на стоимость или котировки его ценных бумаг, раскрытие сведений о которых не предусмотрено законодательством.</p> <p>2. Общество раскрывает информацию о структуре капитала общества в соответствии с рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>3. Общество раскрывает информацию о подконтрольных организациях, имеющих для него существенное значение, в том числе о ключевых направлениях их деятельности, о механизмах, обеспечивающих подотчетность подконтрольных организаций, полномочиях совета</p> | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается | <p>1.Соблюдается.</p> <p>2.Соблюдается.</p> <p>3. Подконтрольные Обществу организации отсутствуют, но при их наличии Общество раскрывало бы соответствующую информацию.</p> <p>4. Общество планирует раскрыть нефинансовый отчет - отчет об устойчивом развитии, экологический отчет, отчет о корпоративной социальной ответственности или иной отчет, содержащий нефинансовую информацию, в том числе о факторах, связанных с окружающей средой (в том числе экологические факторы и факторы, связанные с изменением климата), обществом (социальные факторы) и корпоративным</p> |

| | | | | |
|-------|--|--|---|---------------------------------|
| | | <p>директоров общества в отношении определения стратегии и оценки результатов деятельности подконтрольных организаций.</p> <p>4. Общество раскрывает нефинансовый отчет - отчет об устойчивом развитии, экологический отчет, отчет о корпоративной социальной ответственности или иной отчет, содержащий нефинансовую информацию, в том числе о факторах, связанных с окружающей средой (в том числе экологические факторы и факторы, связанные с изменением климата), обществом (социальные факторы) и корпоративным управлением, за исключением отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг и годового отчета акционерного общества</p> | | управлением, по итог 2022 года. |
| 6.2.3 | <p>Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год.</p> | <p>1. Годовой отчет общества содержит информацию о результатах оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита.</p> <p>2. Годовой отчет общества содержит сведения о политике общества в области охраны окружающей среды, социальной политике общества.</p> | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 6.3 | Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности. | | | |
| 6.3.1 | <p>Предоставление обществом информации и документов по запросам акционеров осуществляется в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.</p> | <p>1. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) общества определен необременительный порядок предоставления по запросам акционеров доступа к информации и документам общества.</p> <p>2. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) содержатся положения,</p> | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается | |

| | | | | |
|-------|---|--|--|--|
| | | предусматривающие, что в случае поступления запроса акционера о предоставлении информации о подконтрольных обществу организациях общество предпринимает необходимые усилия для получения такой информации у соответствующих подконтрольных обществу организаций | | |
| 6.3.2 | При предоставлении обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность. | 1. В течение отчетного периода, общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации, либо такие отказы были обоснованными. 2. В случаях, определенных информационной политикой общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности. | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 7.1 | Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон. | | | |
| 7.1.1 | Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества, а | Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий уставом общества отнесено к компетенции совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции общего собрания акционеров, совет директоров предоставляет акционерам соответствующие | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | Общество в своей деятельности руководствуется существующими нормами законодательства РФ по данному вопросу. Уставом Общества прямо не определен перечень сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями и критерии для их определения, тем не менее указанные сделки и действия, исходя из положения |

| | | | | |
|-------|--|---|---|---|
| | также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции совета директоров общества. | рекомендации | | Кодекса отнесены Уставом к компетенции Общего собрания акционеров – высшего органа управления Общества. |
| 7.1.2 | Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества. | В общества предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения. | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | Процедура, в соответствии с которой независимые директор заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения в Обществе, не предусмотрена. Общество планирует учесть данные рекомендации при разработке изменений и дополнений во внутренние документы Общества и усилить роль независимых директоров. |
| 7.1.3 | При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, - дополнительные меры, | 1. Уставом общества с учетом особенностей его деятельности установлены более низкие, чем предусмотренные законодательством минимальные критерии отнесения сделок общества к существенным корпоративным действиям. 2. В течение отчетного периода, все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления. | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | 1. Общество в своей деятельности руководствуется существующими нормами законодательства РФ по данному вопросу. Уставом Общества прямо не определен перечень сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями и критерии для их определения, тем не менее указанные сделки и действия, исходя из положения |

| | | | | |
|-------|---|---|---|---|
| | защищающие права и законные интересы акционеров общества. При этом общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе. | | | Кодекса отнесены Уставом к компетенции Общего собрания акционеров – высшего органа управления Общества. 2. В отчетном периоде существенные корпоративные действия не совершались. |
| 7.2 | Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий. | | | |
| 7.2.1 | Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий. | 1. В случае, если обществом в течение отчетного периода совершались существенные корпоративные действия, общество своевременно и детально раскрывало информацию о таких действиях, в том числе о причинах, условиях совершения действий и последствиях таких действий для акционеров | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | В отчетном периоде существенные корпоративные действия не совершались. |
| 7.2.2 | Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества. | 1. Во внутренних документах общества определены случаи и порядок привлечения оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью. 2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества. 3. При отсутствии формальной заинтересованности члена совета директоров, единоличного исполнительного органа, члена коллегиального исполнительного органа общества или лица, являющегося контролирующим лицом | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | П. 1, 2 Общество в своей деятельности руководствуется существующими нормами законодательства РФ по данному вопросу. 3. В соответствии с действующим законодательством РФ заинтересованность членов совета директоров в совершении сделок с заинтересованностью определяется в каждом конкретном случае. При наличии любого конфликта интересов, не образующего заинтересованности в смысле главы XI ФЗ «Об акционерных обществах» члены Совета директоров не |

| | | | | |
|--|--|--|--|----------------------------------|
| | | общества, либо лица, имеющего право давать обществу обязательные для него указания, в сделках общества, но при наличии конфликта интересов или иной их фактической заинтересованности, внутренними документами общества предусмотрено, что такие лица не принимают участия в голосовании по вопросу одобрения такой сделки | | принимают участие в голосовании. |
|--|--|--|--|----------------------------------|

**Перечень совершенных Обществом в 2021 году сделок,
признаваемых в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах»
сделками, в совершении которых имелась заинтересованность**

1. Вид сделки: Дополнительное соглашение №6 от 30.12.2021 к договору на оказание услуг с ООО «ЕТЭС» №168 от 19.02.2018

Заинтересованные лица: В.Е. Аветисян, А.Ш. Розенцвайг, Ю.М. Ример, Л.В. Никифорова.

Стороны договора: ПАО «Самараэнерго» – Заказчик, Общество с ограниченной ответственностью «Единые Транспортные ЭнергоСистемы» – Исполнитель.

Существенные условия:

Предмет дополнительного соглашения: Продление срока действия договора

Цена договора:

«Стоимость услуг, предоставляемых Исполнителем по I этапу, определяется расчетным путем исходя из времени, потраченного на оказание услуг, и стоимости человеко-часа Исполнителя, на основании представленной Заказчику Сметы оказанных услуг, но не может превышать 5 671 854,35 рублей (включая НДС 945 309,06 рублей (20%));

по II этапу определяется расчетным путем исходя из времени, потраченного на оказание услуг, и стоимости часа работы Исполнителя, на основании представленной Заказчику Сметы оказанных услуг, но не может превышать 6 765 123,51 рублей (включая НДС 1 127 520,59 рублей (20%));

по III этапу определяется расчетным путем исходя из времени, потраченного на оказание услуг, и стоимости часа работы Исполнителя, на основании представленной Заказчику Сметы оказанных услуг, но не может превышать 8 779 821,81 рублей (включая НДС 1 463 303,63 рублей (20%));

по IV этапу определяется расчетным путем исходя из времени, потраченного на оказание услуг, и стоимости часа работы Исполнителя, на основании представленной Заказчику Сметы оказанных услуг, но не может превышать 5 754 174,35 рублей (включая НДС 959 029,06 рублей (20%)).».

Общая сумма сделки – 26 970 974 руб. 02 коп. (включая НДС 4 495 162,34 рублей (20%)).

Срок действия договора: Договор вступает в силу с 01 января 2022 года и действует до 31 декабря 2022 года, а в части взаиморасчетов – до полного исполнения сторонами своих обязательств по Договору.

Обществом направлялось извещение о совершении указанной сделки, в порядке, предусмотренном п.1.1 ст.81 ФЗ «Об акционерных обществах».

Требование об одобрении сделки в Общество не поступало.