



## СОДЕРЖАНИЕ

### Оглавление

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.....	12
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.....	17
3.1 Принципы. Документы .....	17
3.2 Органы управления и контроля Общества.....	18
3.3 Дочерние и зависимые общества.....	23
3.4 Прочее.....	23
Раздел 4. Энергосбытовая деятельность .....	26
4.1 Динамика товарного отпуска и реализации электроэнергии за последние 3 года, в том числе динамика абонентской задолженности.....	26
4.2 Динамика изменения структуры реализации электроэнергии (взаимозачёты, векселя, денежные средства) за последние 3 года.....	28
4.3 Динамика изменения тарифов и нерегулируемых цен на электроэнергию за последние 3 года (2016-2018 гг.) .....	29
4.4 Динамика регулируемых/нерегулируемых цен покупки/продажи электрической энергии на ОРЭМ.....	32
4.5 Динамика объемов покупки энергии на ОРЭМ с учетом доли либерализации и разбивки на регулируемые/нерегулируемые объемы .....	34
4.6 Динамика электропотребления, расчётов с потребителями и структуры абонентской задолженности за последние 3 года с разбивкой на регулируемые/нерегулируемые объёмы .	36
Раздел 5. Использование Обществом энергетических ресурсов .....	38

Раздел 6. Основные показатели бухгалтерской и финансовой отчетности Общества .....	39
6.1 Основные положения учетной политики Общества .....	39
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 .....	67
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 .....	74
8.4 Привлечение кредитных ресурсов под инвестиционные проекты.....	76
Раздел 9. Развитие сети связи общества и Internet технологий.....	77
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 .....	85
12.1 Структура работающих по категориям .....	85
12.2 Возрастной состав работников Общества.....	86
12.3 Ротация кадров.....	87
12.4 Качественный состав работников (уровень образования). Система развития персонала .....	88
12.5 Сведения о работе по охране труда за 2018 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» .....	91
Раздел 13. Задачи и перспективы Общества на будущий год, решение стратегических задач .....	93

13.1 Повышение эффективности энергосбытовой деятельности .....	93
13.2. Повышение уровня корпоративного управления.....	94
13.3 Деловая репутация Общества и PR-поддержка приоритетных направлений деятельности Общества.....	95
Раздел 14. Справочная информация для акционеров.....	97

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

### **Уважаемые акционеры!**

Подводя итоги 2018 года, необходимо отметить, что несмотря на нарастающую конкуренцию в энергосбытовом бизнесе, Обществу удалось сохранить лидерские позиции на розничном рынке обеспечения электрической энергией жителей Самарского региона и продемонстрировать высокие финансовые и операционные результаты.

Следует отметить, что в отчетный период ПАО «Самараэнерго» добросовестно выполняло договорные обязательства и стабильно обеспечивало надежность поставок электроэнергии, в очередной раз подтвердив статус гарантирующего поставщика.

Финансовые показатели Общества по итогам 2018 года полностью соответствуют требованиям, предъявляемым к статусу гарантирующего поставщика:

1. Оборачиваемость кредиторской задолженности в 4 квартале 2018 года составила 18,2 дней (контрольное значение – не более 40 дней).
2. Доля просроченной кредиторской задолженности в общей величине кредиторской задолженности составила 0,2 % (контрольное значение – не более 15%).
3. Лимит долгового покрытия по состоянию на 31.12.2018 находится в пределах контрольных значений (объем краткосрочных обязательств ПАО «Самараэнерго» по состоянию на 31.12.2018 и не превышал размера одной второй годового значения выручки за минусом текущего налога на прибыль).

Анализ результатов работы ПАО «Самараэнерго» за 2018 год показывает, что в отчетном периоде компанией успешно решены следующие задачи:

- выполнение функций, возложенных на компанию, как на ГП, в части обеспечения надежности поставок электроэнергии на территории Самарской области;
- выполнение договорных обязательств компании на оптовом и розничном рынках;
- сохранение устойчивого финансового положения и выполнение всех показателей финансового состояния гарантирующего поставщика;
- обеспечение определённого законодательством уровня качества обслуживания потребителей гарантирующего поставщика.

В 2018 году общая величина объема продаж электроэнергии составила 13 053,0 млн. кВтч, из них 11 619,8 млн. кВтч составил объем продаж конечным потребителям и 1 433,2 млн.

кВтч было приобретено сетевыми организациями на компенсацию потерь, возникающих в их сетях.

По итогам 2018 года Обществом была получена валовая прибыль (прибыль от продаж по РСБУ) в размере 1 599 720,4 тыс. руб., что на 55 407,6 тыс. руб. больше плана. Сальдо прочих доходов и расходов составило - 754 847,4 тыс. руб. при плане – 1 026 040,2 тыс. руб. Налог на прибыль составил 265 312 тыс. руб. при плане 268 272,7 тыс. руб. Указанные отклонения финансовых показателей хозяйственной деятельности компании от запланированных значений привели к увеличению относительно плана чистой прибыли на 329 561,1 тыс. руб., которая по итогам года составила 579 561,1 тыс. руб.

В силу статуса гарантирующего поставщика одним из приоритетов компании является обеспечение высокой надежности поставок электроэнергии в своей зоне деятельности, что в свою очередь требует от ПАО «Самараэнерго» строгого соблюдения взятых на себя договорных обязательств на оптовом и розничном рынках электроэнергии.

Не удовлетворяясь достигнутым, ПАО «Самараэнерго», занимающее лидирующую позицию на рынке продаж электроэнергии в регионе, продолжает осуществлять плановые мероприятия по повышению качества предоставляемых услуг, при одновременном снижении их себестоимости, с целью закрепления устойчивого конкурентного преимущества на розничном рынке и увеличения своей прибыльности в будущих периодах. 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. В 2018 году ПАО «Самараэнерго» реализовывало программы повышения производительности бизнес-процессов и эффективности системы управления компанией, выбрав для себя стратегию развития, нацеленную на долгосрочную перспективу.

Объем инвестиций в основной капитал по итогам исполнения инвестиционной программы ПАО «Самараэнерго» 2018 года составил 263 531,4 тыс. рублей, без НДС.

Приоритетным направлением инвестиционной деятельности ПАО «Самараэнерго» явилось выполнение мероприятий по монтажу автоматической системы коммерческого учета электрической энергии (АСКУЭ) бытовых потребителей многоквартирных домов г. Тольятти, г. Жигулёвска и Ставропольского р-на, Сергиевского р-на, Клявлинского р-на, г. Новокуйбышевска, Нефтегорского р-на, Волжского р-на, Безенчукского р-на, Сызранского р-на, Кинельского р-на, Красноярского р-на, Отрадненского р-на Самарской области, г. Самары.

Внедрение АСКУЭ бытовых потребителей предполагает автоматизацию процесса снятия показаний приборов учета отдельно стоящих домов частного сектора, общедомовых и квартирных

приборов учета многоквартирных домов для выставления счетов за потребленную электрическую энергию гражданами-потребителями и расчета общедомовой нагрузки, 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 2018 году составил 353 568,53 тыс. руб., с НДС, совокупный объем освоения капитальных вложений по проектам АСКУЭ, включая переходящие проекты предыдущих периодов, в 2018 г. составил 190 070,0 тыс. руб., без НДС.

Стратегия Общества в 2018 году была направлена на решение основополагающих задач. Общество продолжило начатую в 2014 году политику непрерывного совершенствования и повышения эффективности бизнес-процессов с использованием новейших информационных технологий.

В 2018 году Общество продолжило работу по улучшению качества обслуживания клиентов с применением новейших информационных технологий дистанционных сервисов. Так, в отчетном году Обществом внедрен на корпоративном сайте новый более удобный «Личный кабинет клиента» с дополнительными возможностями по оплате электроэнергии без комиссии. Другим нововведением стало применение автоматизированного телефонного бота, посредством которого клиенты могут передавать показания приборов учета.

В рамках развития электронных сервисов в двух отделениях ПАО «Самараэнерго» внедрена система электронной очереди для целенаправленного управления потоком клиентов внутри организации. Следствием применения системы электронной очереди стало улучшение качества обслуживания клиентов и более высокий коэффициент эффективности работы персонала Общества.

В целях повышения качества обслуживания клиентов в ПАО «Самараэнерго» были реализованы также следующие проекты:

- во всех отделениях ПАО «Самараэнерго» открыт новый очный сервис обслуживания клиентов - общедоступные терминалы с доступом к Личному кабинету;
- внедрена автоматизированная система управления сбытом электроэнергии и расчетами с потребителями на высокопроизводительной базе данных SAP HANA. Данный переход позволил компании ускорить процессы расчетов с потребителями, расширить количество предоставляемых дистанционных сервисов обслуживания, сделать их работу более комфортной конечным пользователям.

Учитывая большую значимость для Общества необходимости повышения платежной дисциплины потребителей в целях оптимизации деятельности и применения мер в виде ограничения режима потребления электроэнергии в отчетном году в ПАО «Самараэнерго» реализован механизм автоматического направления в адрес юридических лиц СМС-уведомлений о необходимости погашения задолженности за потреблённую электрическую энергию. Ранее аналогичный механизм СМС-информирования был реализован в отношении граждан-потребителей.

Задача по сокращению дебиторской задолженности была традиционно одной из приоритетных в деятельности топ-менеджмента и персонала компании. Общество продолжило начатую в 2015 году реализацию антикризисной программы, которая предусматривает целый комплекс мер воздействия на неплательщиков и привлечение к данной работе органов власти, возможностей судебно-правовой системы, правоохранительных органов и средств массовой информации.

Особо весомый вклад в работу ПАО «Самараэнерго» в 2018 году внесла деятельность Совета директоров компании. В отчетном году Совет директоров провел 13 заседаний по всему спектру стратегических вопросов деятельности компании. В основе данной работы Совета директоров Общества лежал принцип неукоснительного соблюдения баланса интересов потребителей и акционеров компании.

Подводя итоги отчетного периода, необходимо коснуться и целей 2019 года. В рамках выполнения стратегии Общества и его операционной производственной деятельности ключевыми задачами настоящего момента и ближайшего будущего являются:

- недопущение роста просроченной дебиторской задолженности, для чего в компании реализуется 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;
- оптимизация структуры закупок электроэнергии на ОРЭМ;
- оптимизация операционных расходов, при условии обеспечения необходимого развития материально-технической базы компании;
- увеличение активов предприятия, способствующих повышению эффективности основной деятельности компании;
- дальнейшая автоматизация бизнес-процессов, процедур и документооборота;



- увеличение качества обслуживания клиентов и платежной дисциплины, в том числе за счет предоставления дополнительных, дистанционных и автоматизированных услуг и развития платежной инфраструктуры;
- проведение стимулирующих мероприятий по улучшению платежной дисциплины потребителей;
- эффективное и интенсивное развитие собственной системы учета потребления электрической энергии для бытовых потребителей с необходимыми инвестициями в массовую установку АСКУЭ;
- укрепление позитивного имиджа компании;
- развитие непрофильных прибыльных видов деятельности;
- сохранение кадрового потенциала компании, повышение квалификации персонала, развитие чувства приверженности корпоративным интересам и личной заинтересованности в результатах деятельности компании.

Проведение данных мероприятий должно позволить укрепить лидирующие позиции Общества на оптовом и розничном рынках электрической энергии и повысить эффективность энергосбытовой деятельности. Хочется выразить уверенность, что ПАО «Самараэнерго» в 2019 году, реализовывая программы повышения производительности бизнес-процессов и соблюдая интересы акционеров Общества, вновь добьется высоких производственных и финансовых результатов, уверенно продолжит идти по пути развития компании и ее успешному продвижению в конкурентной среде.

Необходимо отметить, что 2019 год является знаковым для нашей компании, поскольку именно 125 лет назад в регионе началась централизованная энергомаркетинговая и энергосбытовая деятельность. Именно этому юбилею посвящен и дизайн данного буклета годового отчета общества.

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 292 сельских поселения. Областной центр – г. Самара, в котором проживает 36 % всего населения области. В Самарской области проживает 3 183,7 тыс. человек постоянного населения (2,2 % населения России и 10,8% населения Приволжского федерального округа), из них 79,8% – городские жители.

Самарская область является одним из развитых промышленных центров России. Регион занимает 4 место в ПФО по объему отгруженных товаров промышленного производства, в том числе 5 место – по обрабатывающим производствам, 4 место – по добыче полезных ископаемых и обеспечению электрической энергией, газом и паром, кондиционированию воздуха, 1 место – по водоснабжению, водоотведению, организации сбора и утилизации отходов, деятельности по ликвидации загрязнений.

На территории области функционируют около 700 крупных и средних промышленных предприятий и около 6 тыс. малых. В структуре валового регионального продукта доля промышленности составляет более 42%.

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 27% 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 около 27% новых легковых автомобилей, выпускаемых в России, 10% топочного мазута, по 7-8% автомобильного бензина, дизельного топлива, подшипников, первичной переработки нефти, 6% полимерных пленок, пива, 4% пластмасс в первичных формах, 3% добытой нефти.

Крупнейшие потребители ПАО «Самараэнерго» – это предприятия автомобилестроительной, химической, нефтехимической, нефтеперерабатывающей, 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 центры обслуживания клиентов (ЦОК) в 9-ти районах и 3-х городах Самарской области.

## **2.2 Краткая история Общества. Положение Общества в отрасли**

ПАО «Самараэнерго» – одна из крупнейших энергосбытовых компаний Среднего Поволжья, которая обеспечивает поставками около 64,71% 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 55 генерирующими компаниями, объекты которых расположены на территории Российской Федерации. Непосредственно на территории Самарской области находятся 7 ТЭС, 1 ГРЭС, 1 ГЭС и 1 СЭС, а также 58 компаний, осуществляющие услуги по транспортировке электрической энергии и 57 из них оказывают услуги по передаче электроэнергии потребителям ПАО «Самараэнерго».

## **2.3 Организационная структура ПАО «Самараэнерго»**

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».

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

В состав ПАО «Самараэнерго» входят 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 16 центров обслуживания клиентов (ЦОК):

- в Сызранском отделении – ЦОК в городе Сызрань и ЦОК в городе Октябрьск;
- в Безенчукском отделении – ЦОК в поселке городского типа Безенчук;
- в Отраденском отделении – ЦОК в селе Кинель-Черкассы;
- в Похвистневском отделении – ЦОК в селе Подбельск;
- в Кинельском отделении – ЦОК в городе Кинель;
- в Жигулевском отделении – ЦОК в городе 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 Пестровка 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 и ЦОК №2 в городе Самара.

Вместе с тем в составе 3 отделений действуют производственные участки:

- Кротовский и Исаклинский производственные участки Отраденского отделения;
- Большечерниговский производственный участок Большеглушицкого отделения;
- Шенталинский производственный участок Челно-Вершинского отделения.

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	2016 г.	2017 г.	2018 г.
Отпуск в сеть (млн. кВт.ч.)	13 663,1	13 443,5	13 053,0
Выручка (нетто) всего от продажи товаров, продукции, работ, услуг (тыс. руб., без НДС), в том числе:	40 337 159,4	43 123 495,5	44 037 080,3
выручка от реализации электроэнергии	40 333 964,9	43 120 251,1	44 034 608,3
выручка от продажи прочих товаров, продукции, работ, услуг промышленного характера	3 194,5	3 244,5	2 472,0
Расходы (себестоимость, коммерческие, управленческие) на реализацию продукции (тыс. руб.)	38 813 251,8	41 464 949,9	42 437 359,8
Валовая прибыль (Прибыль от продаж по РСБУ) (тыс. руб.)	1 523 907,6	1 658 545,6	1 599 720,5
Чистая прибыль (тыс. руб.)	296 215,1	512 978,3	579 561,1
Среднесписочная численность работников (чел.)	1007	1024	1039

## 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 2018 году осуществляли деятельность четыре гарантирующих поставщиков (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 «Электрощит-Энергоресурс», ООО «СВЭСКО» 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));
- снижение эффекта от трансляции оптовых цен на электрическую энергию на потребителей розничного рынка;
- возникновение разногласий с сетевыми компаниями по объему и стоимости оказанных услуг по передаче 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, а также проведение комплекса мер, направленных на внедрение современных клиентоориентированных платежных сервисов, упрощающих процедуры оплаты абонентов физических лиц.
- активное взаимодействие с органами государственной власти при решении проблем повышения устойчивости функционирования и эффективности регулирования рынков электроэнергии;
- инвестиционной политики, направленные на увеличение доли приборов автоматизированных систем учета отпущенной электроэнергии (АСКУЭ);
- кадровой политики, по сохранению кадровых ресурсов компании, на что направлены: система мотивации компании в части стимулирующих выплат за добросовестное и качественное выполнение своих трудовых обязанностей, личный вклад в развитие компании и повышение эффективности ее работы; формирование и подготовка высококвалифицированного кадрового резерва, мероприятия по обучению и повышению квалификации персонала компании.

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

В целом в 2018 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 2018 год.

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

- объем продаж составил 13 053,0 млн.кВтч, при отпуске электроэнергии конечным потребителям 11 619,8 млн.кВтч;
- выручка от реализации электроэнергии составила 44 034 608,3 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 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».

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 2018 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 2018 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 2018 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 2018 году состоялось Годовое общее собрание акционеров по итогам 2017 года 31.05.2018 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, Никифорова Лариса Васильевна, Масюк Сергей Петрович, Ример Юрий Миревич, Сойфер Максим Викторович, Зуева Ольга Хаимовна, Бобровский Евгений Иванович, Бибикина Ольга Геннадьевна, Козлов Алексей Вениаминович, Малахов Дмитрий Владимирович.

Годовым общим собранием акционеров 31.05.2018 г. (Протокол № 2018-1 г. от 31.05.2018 г.) были избраны в Совет директоров: Розенцвайг Александр Шойлович, Никифорова Лариса Васильевна, Масюк Сергей Петрович, Ример Юрий Миревич, Сойфер Максим Викторович, Зуева Ольга Хаимовна, Бобровский Евгений Иванович, Бибикина Ольга Геннадьевна, Дербенев Олег Александрович, Козлов Алексей Вениаминович.

Таким образом, на конец отчетного 2018 года в состав Совета директоров ПАО «Самараэнерго» входили следующие лица:

**Дербенев Олег Александрович** – член Совета директоров с 2018 года.

Год рождения – 1968, гражданство – Россия, образование высшее. С 2013 по настоящее время занимает должность Генерального директора ПАО «Самараэнерго».

Доля в уставном капитале Общества – 0,0000009%.

Доля принадлежащих обыкновенных акций Общества – 0,00001%.

**Масюк Сергей Петрович** – член Совета директоров с 2017 года.

Год рождения – 1961, гражданство – Россия, образование высшее. В настоящее время занимает должность Первого заместителя Генерального директора ПАО «Самараэнерго».

Доли в уставном капитале Общества не имеет. Обыкновенных акций Общества не имеет.

**Никифорова Лариса Васильевна** – член Совета директоров с 2017 года.

Год рождения – 1953, гражданство – Россия, образование высшее. С 2001 года и по настоящее время занимает должность Заместителя управляющего директора - Директора правового департамента ООО УКХ «Волгопромгаз». В настоящий момент занимает также следующие должности: АО «Телерадиокомпания «ТЕРРА» – член Совета директоров, АО «Самарская кабельная компания» – член Совета директоров, ООО «ССК-Холдинг» – член Совета директоров, АО «Андижанкабель» – член Наблюдательного совета, ООО «А-Групп» – директор, ООО «ЕТЭС» – член Наблюдательного совета, ООО УКХ «Волгопромгаз» – Член Правления, ООО «СВГК» – член Совета директоров.

Доли в уставном капитале Общества не имеет. Обыкновенных акций Общества не имеет.

**Сойфер Максим Викторович** – член Совета директоров с 2014 года.

Год рождения – 1969, гражданство – Россия, образование высшее техническое. За период с 2008 года и по 03.2013 являлся генеральным директором ОАО "Самараэнерго". С 04.2013 по

11.2016 – Председатель Правления АО АКБ "Газбанк". С 02.2018 и по настоящее время занимает должность Генерального директора в ОАО «Корпорация развития Самарской области»

Доли в уставном капитале Общества не имеет. Обыкновенных акций Общества не имеет.

**Ример Юрий Минович** – член Совета директоров с 2014 года.

Год рождения – 1955, гражданство – Россия, образование высшее. С 2010 по 2013 работал в должности Первого заместителя Главы городского округа Самара. С 2013 по 12.2016 занимал должность Советника Генерального директора ООО "Энергия развития, аудит". В настоящее время занимает должности: ООО «ЕТЭС» – Член Правления, АО «Страховая компания «АСКОМЕД» – Член Наблюдательного совета, АО «Объединенная страховая компания» – член Совета директоров, ООО «Вариант» – Директор, ООО «Волгопромлизинг» – член Совета директоров.

Доли в уставном капитале Общества не имеет. Обыкновенных акций Общества не имеет.

**Розенцвайг Александр Шойлович** – член Совета директоров с 2008 года.

Год рождения – 1962, гражданство – Россия, образование высшее. С 12.2010 по 02.2014 Генеральный директор ООО "РТ-Энерготрейдинг". С 02.2014 по 10.2014 Советник Председателя Совета директоров ООО "РТ-Энерготрейдинг", член Совета директоров ПАО «МРСК-Волги» по 06.2016. С 12.2016 по настоящее время является Членом Наблюдательного совета ООО «ЕТЭС»

Доля в уставном капитале Общества – 11,6841%.

Доля принадлежащих обыкновенных акций Общества – 11,2645%.

**Козлов Алексей Вениаминович** – член Совета директоров с 2009 года.

Год рождения – 1953, гражданство – Россия, образование высшее. В настоящее время занимает должность Заместителя генерального директора ООО «РУК «Внуково».

Доли в уставном капитале Общества не имеет. Обыкновенных акций Общества не имеет.

**Зуева Ольга Хаимовна** – член Совета директоров с 2015 года.

Год рождения – 1960, гражданство – Россия, образование высшее. С 2009 по 12.2016 главный бухгалтер ООО "Энергия развития, аудит". В настоящее время занимает должность главного бухгалтера в ООО «ЕТЭС», также является членом Совета директоров в АО «Самарагорэнергосбыт».

Доли в уставном капитале Общества не имеет. Обыкновенных акций Общества не имеет.

**Бобровский Евгений Иванович** – член Совета директоров с 2015 года.

Год рождения – 1958, гражданство – Россия, образование высшее. Генеральный директор ООО "ОМКРЦ "Звезда". В настоящий момент занимает также следующие должности: АО «СамГЭС» – член Совета директоров, АО «Самарская сетевая компания» – член Совета директоров, АО «Волгатех-99» – член Совета директоров.

Доли в уставном капитале Общества не имеет. Обыкновенных акций Общества не имеет.

**Бибикова Ольга Геннадьевна** – член Совета директоров с 2015 года.

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

Доли в уставном капитале Общества не имеет. Обыкновенных акций Общества не имеет.

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 2018 года членам Совета директоров было выплачено вознаграждений на сумму 14 521 985 рублей 41 коп.

### **3.2.3 Ревизионная комиссия**

В соответствии с Уставом Общества в Ревизионную комиссию входит 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 2018 года состав Ревизионной комиссии ПАО «Самараэнерго» избран 31.05.2018 г. годовым общим собранием акционеров по итогам 2017 года (Протокол № 2018-1г. от 31.05.2018 г.).

**Кадацкая Татьяна Васильевна.** Год рождения – 1958, образование высшее экономическое. С 04.2011 по 12.2016 – ведущий специалист отдела внутреннего аудита ООО «Энергия развития, аудит». С 01.2017 по 10.2018 ведущий специалист контроля бизнес-процессов ООО «ЕТЭС». В настоящее время занимает должности: Самарское ОАО «Роспечать» – член Ревизионной комиссии, АО «ВолгоНИИгипрозем» – член Ревизионной комиссии.

Доли в уставном капитале Общества не имеет. Обыкновенных акций Общества не имеет.

**Михайленко Варвара Васильевна.** Год рождения – 1977, образование высшее. С 02.2011 по 12.2016 – ведущий экономист финансово-экономического управления ООО «Энергия развития,

аудит». С 01.2017 по 03.2019 занимала должность начальника отдела анализа и планирования ФЭД ООО «ЕТЭС».

Доли в уставном капитале Общества не имеет. Обыкновенных акций Общества не имеет.

**Панина Юлия Игоревна.** Год рождения – 1987, образование высшее. С 02.2017 по 02.2019 занимала должность специалиста 1 категории отдела анализа и планирования ФЭД ООО «ЕТЭС».

Доли в уставном капитале Общества не имеет. Обыкновенных акций Общества не имеет.

**Усеинов Евгений Вадимович.** Год рождения – 1986 образование высшее техническое. С 10.2012 по 12.2016 – ведущий специалист отдела анализа операционной деятельности ООО «Энергия развития, аудит». В настоящее время занимает должность начальника отдела анализа и планирования операционной деятельности ООО «ЕТЭС».

Доли в уставном капитале Общества не имеет. Обыкновенных акций Общества не имеет.

**Хоменко Алеся Андреевна.** Год рождения – 1977, образование высшее. В настоящее время занимает следующие должности: ООО «ЕТЭС» – начальник отдела управления акционерным капиталом, АО «ОСК» – член Совета директоров, АО «СамГЭС» – член Совета директоров, АО СК «АСКОМЕД» – член Наблюдательного совета, Самарское ОАО «Роспечать» – член Совета директоров.

Доли в уставном капитале Общества не имеет. Обыкновенных акций Общества не имеет.

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 2018 года членам ревизионной комиссии за проведение проверки по итогам 2017 года было выплачено вознаграждений на сумму 190 877, 50 рублей.

Сделки между членами Ревизионной комиссии и Обществом в 2018 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.

Со 02 апреля 2013 года Генеральным директором Общества был избран Дербенев Олег Александрович.

Дербенев Олег Александрович, год рождения – 1968, образование высшее техническое, высшее экономическое. С 2006 по 2009 год являлся Генеральным директором ОАО

"Саратовэнерго". С 2009 по 04.2013 занимал должность Генерального директора ООО "Энергия развития, аудит". С 02.04.2013 избран Генеральным директором Общества.

До 28.05.2014 г. входил в состав Совета директоров ОАО «Мордовская энергосбытовая компания».

Доля в уставном капитале Общества – 0,0000009%.

Доля принадлежащих обыкновенных акций Общества – 0,00001%.

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:	
	31.12.2017	31.12.2018
номинальные держатели	96,95 %	96,97 %
юридические лица	0,89%	0,089%
физические лица	2,82%	2,9%
доверительные управляющие	0,002%	0,003%
федеральная собственность	-	-
собственность субъекта РФ	-	-
<b>ИТОГО:</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

### Зарегистрированные в реестре акционеров лица, чья доля в уставном капитале общества превышает 5%

Наименование зарегистрированного лица	Доля в уставном капитале по состоянию на 31.12.2018:
Ringround Services Limited	13,89%
Аветисян Владимир Евгеньевич	60,84%
Розенцвайг Александр Шойлович	11,68%

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 2018 году согласно данным о рыночных ценах ПАО «Московская биржа»**

Период	Обыкновенные акции, руб.	Привилегированные акции, руб.	Общая капитализация, руб.
на 31.12.2018	1 174 924 272,62	168 081 771,76	1 343 006 044,38

**Динамика капитализации за 2016-2018 гг.**



## 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 2018 году составил 11 619,8 млн. кВт. ч., что меньше факта 2017 года на 378,8 млн. кВт. ч., или 3,16%. Это обусловлено снижением объема продаж электроэнергии за счет ухода на ОРЭ крупных потребителей – ПАО "Тольяттиазот", ООО «РН-Энерго» (ПАО «Сызранский нефтеперерабатывающий завод»).

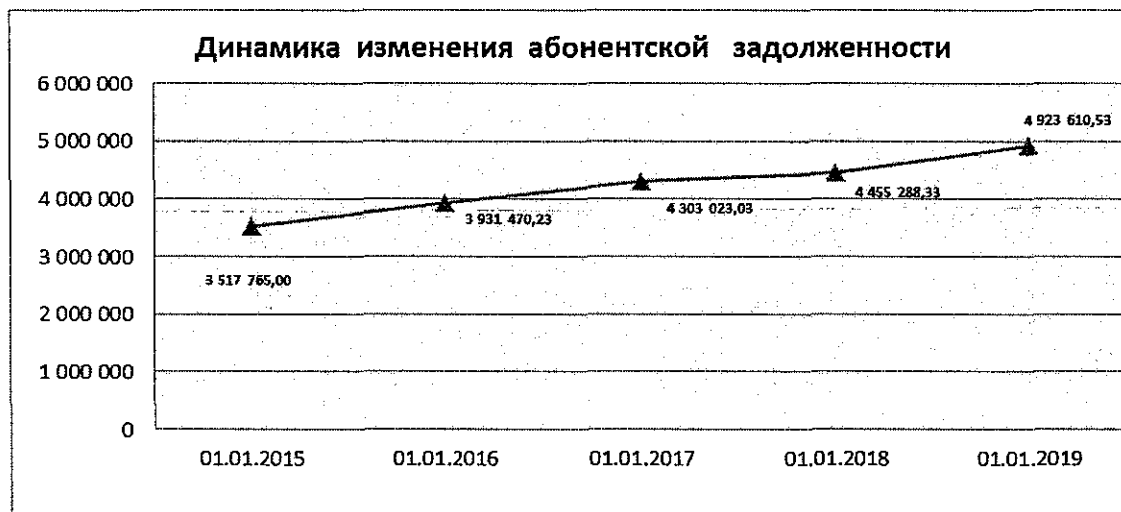
### Объем продаж электроэнергии конечным потребителями реализация электроэнергии в 2016-2018гг. (без учета электроэнергии для компенсации потерь в сетях)

Показатели	2016 г. факт	2017 г. факт	2018 г. факт
Объем продаж электроэнергии конечным потребителям (млн. кВт. ч)	12 182,4	11 998,6	11 619,8
Выручка от реализации электроэнергии (млн. руб. без НДС)	36 987,32	39 283,15	39 828,81



**Динамика изменения абонентской задолженности, тыс. руб.**

Дата	01.01.2015	01.01.2016	01.01.2017	01.01.2018	01.01.2019
Задолженность	3 517 765	3 931 470	4 303 023	4 455 288	4 923 611



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

Дата	01.01.2015	01.01.2016	01.01.2017	01.01.2018	01.01.2019
Задолженность	1 461 678	1 112 799	254 562	393 074	335 512

Всего электроэнергия + компенсация потерь	4 979 443	5 044 269	4 557 585	4 848 363	5 259 123
--	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

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:

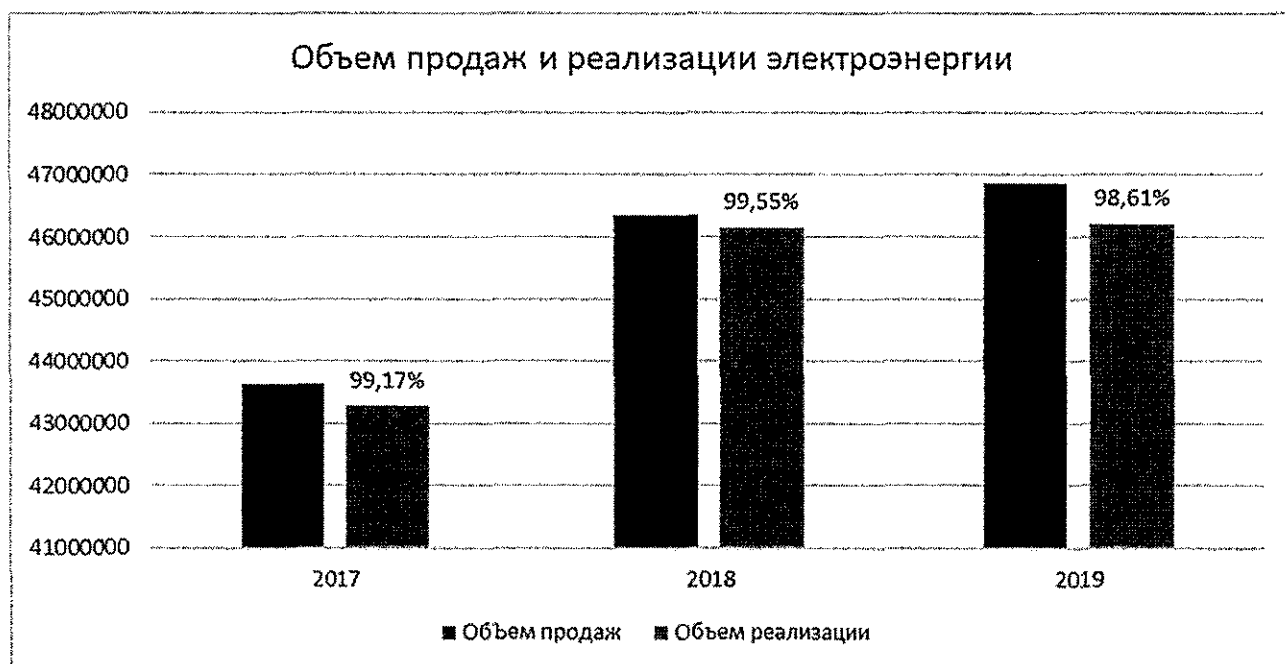
1. Выход крупных потребителей ПАО «Самараэнерго» на оптовый рынок.

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 (взаимозачёты, векселя, денежные средства) за последние 3 года

Объём продаж и реализации электроэнергии в 2016-2018 гг. (без учета электроэнергии для компенсации потерь в сетях), тыс. руб. (с НДС)

Показатели	2016 г.	2017 г.	2018 г.
Объём продаж	43 638 229,2	46 358 747,9	46 867 057,3
Объём реализации, в т.ч.			
<i>денежными средствами</i>	42 735 149,4	45 609 953,7	45 971 783,4
<i>векселями</i>	101 045,0	102 300	15 000,0
<i>взаимозачётами</i>	440 450,4	440 160	226 590,3
Уровень реализации	99,17%	99,55%	98,61%



### **4.3 Динамика изменения тарифов и нерегулируемых цен на электроэнергию за последние 3 года (2016-2018 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. С 01.01.2018 г. сбытовые надбавки гарантирующих поставщиков определяются по методу сравнения аналогов (Методические указания, утвержденные Приказом ФАС России от 21.11.2017 N 1554/17);

– **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.

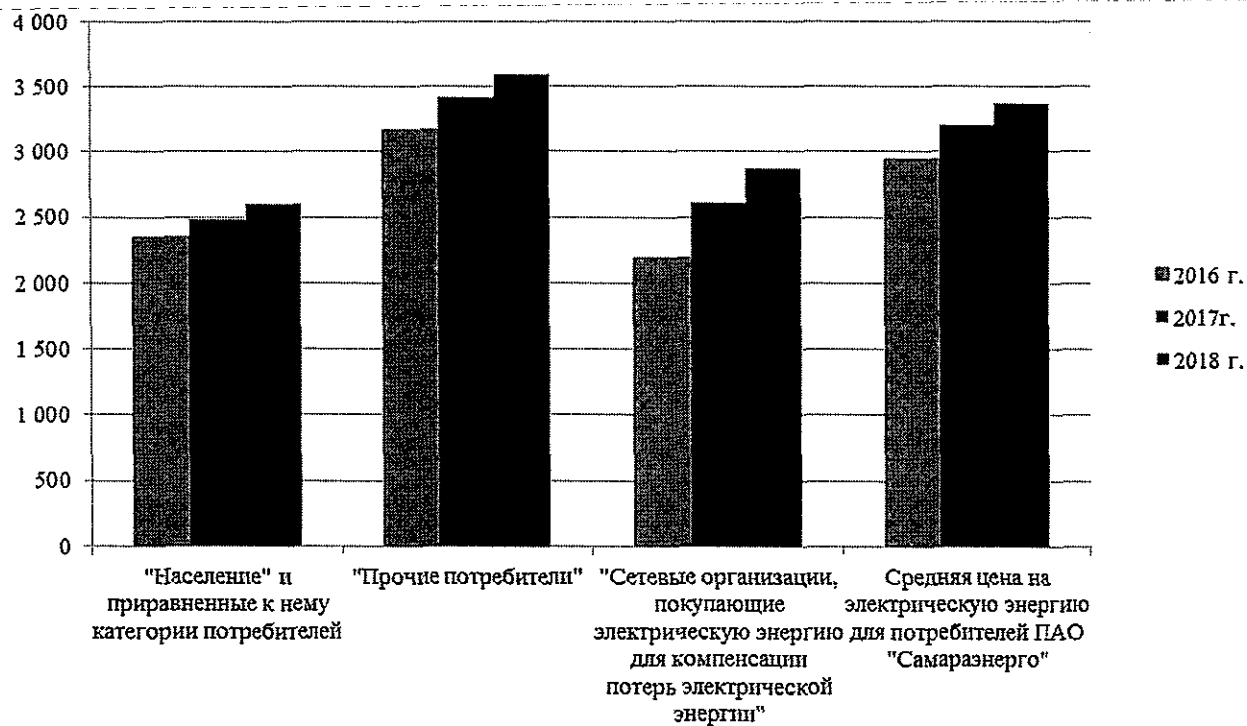
На 2018 год Министерством энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Самарской области (далее – Министерство), являющимся органом исполнительной власти в области регулирования тарифов на территории Самарской области, были установлены следующие составляющие конечных цен на электрическую энергию: единый (котловой) тариф на услуги по передаче электрической энергии по сетям Самарской области (приказ Министерства от 27.12.2017 г. №895), сбытовые надбавки гарантирующих поставщиков (приказ Министерства от 27.12.2017 г. №890). Цены (тарифы) на электрическую энергию, поставляемую населению и приравненным к нему категориям потребителей установлены приказом Министерства от 14.12.2017 г. №736.

Ниже, в таблице и на диаграмме, отражена динамика среднегодовых цен (тарифов – для группы «население») на электроэнергию (мощность) в 2016-2018 гг. для различных категорий потребителей.

**Показатели средневзвешенных конечных цен (тарифов) электрической энергии (мощности) по группам потребителей за 2016-2018 годы, Руб./МВтч**

Средневзвешенная цена (тариф) электрической энергии (мощности) по группам потребителей	2016 г.	2017 г.	2018 г.	Динамика 2018/2017
"Население" и приравненные к нему категории потребителей	2 347	2 483	2 600	4,7%
"Прочие потребители"	3 161	3 424	3 597	5,1%
"Сетевые организации, покупающие электрическую энергию для компенсации потерь электрической энергии"	2 193	2 607	2 871	10,2%
Средняя цена на электрическую энергию для потребителей ПАО "Самараэнерго"	2 945	3 202	3 367	5,1%

**Динамика средневзвешенных цен (тарифов) на электрическую энергию по группам потребителей за 2016-2018гг., руб./МВтч**



В 2018 году средний тариф для потребителей, относящихся к группе «население» и приравненным к нему категориям потребителей, увеличился относительно прошлого года на 4,7%.

Рост фактической конечной цены на электрическую энергию (мощность) по группе «прочие потребители» в отчетном периоде составил 5,1%.

Цена на электроэнергию (мощность) для сетевых организаций, приобретающих электроэнергию (мощность) в целях компенсации потерь, увеличилась на 10,2%.

В результате в 2018 году в сравнении с 2017 годом средняя конечная цена для всех категории потребителей ПАО «Самараэнерго» выросла в целом на 5,1%.

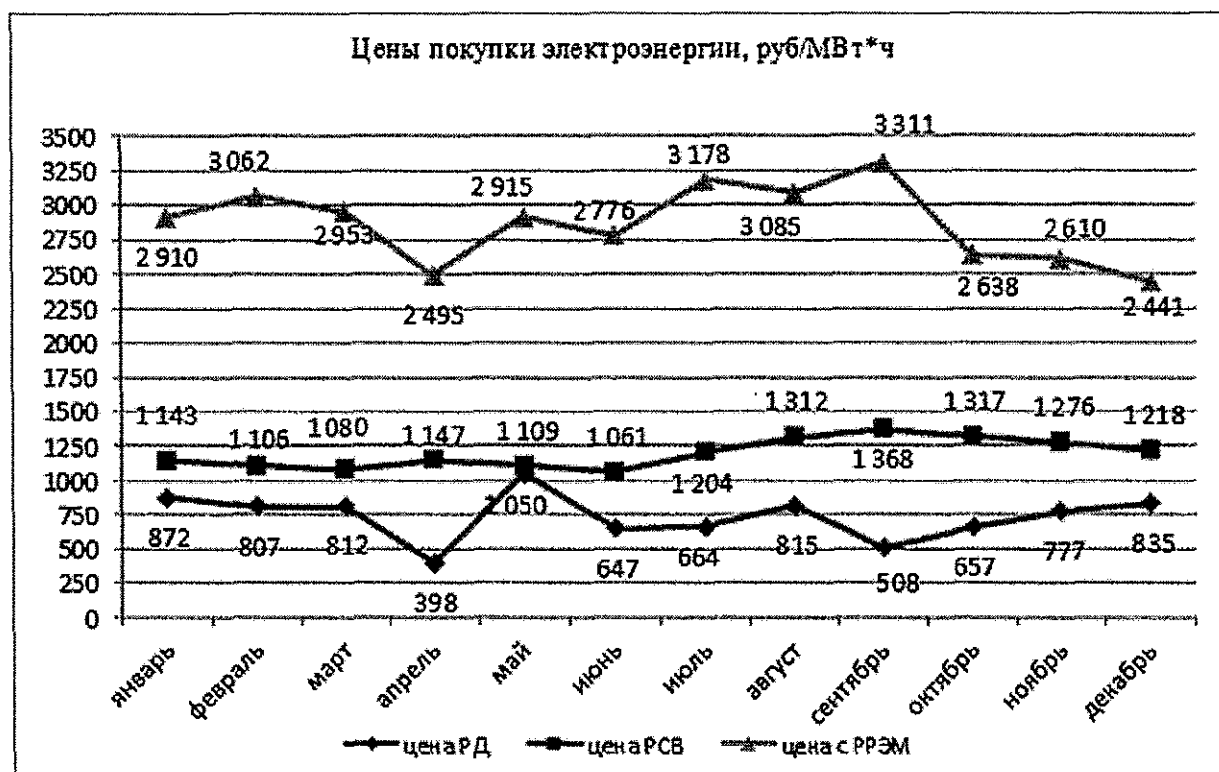
#### 4.4 Динамика регулируемых/нерегулируемых цен покупки/продажи электрической энергии на ОРЭМ

На январь-июнь 2018г. на территории Самарской области индикативная цена на электроэнергию установлена равной 729,44 руб/МВт\*ч, на мощность – 311 746,28 руб/МВт, а на период июль-декабрь 2018г. равной 765,96 руб/МВт\*ч. и 319 700,5 руб/МВт. Средневзвешенная нерегулируемая цена покупки электроэнергии на ОРЭМ для ПАО «Самараэнерго» составила 1 128,00 руб/МВт\*ч. Средневзвешенная цена покупки мощности 384 489,8 руб/МВт.

Средневзвешенная цена покупки электроэнергии (мощности) на розничном рынке равна 2 840,5 руб/МВт\*ч.

Динамика изменения цены покупки электроэнергии на ОРЭМ и цены покупки мощности на ОРЭМ представлены ниже.

Динамика изменения цены покупки электроэнергии

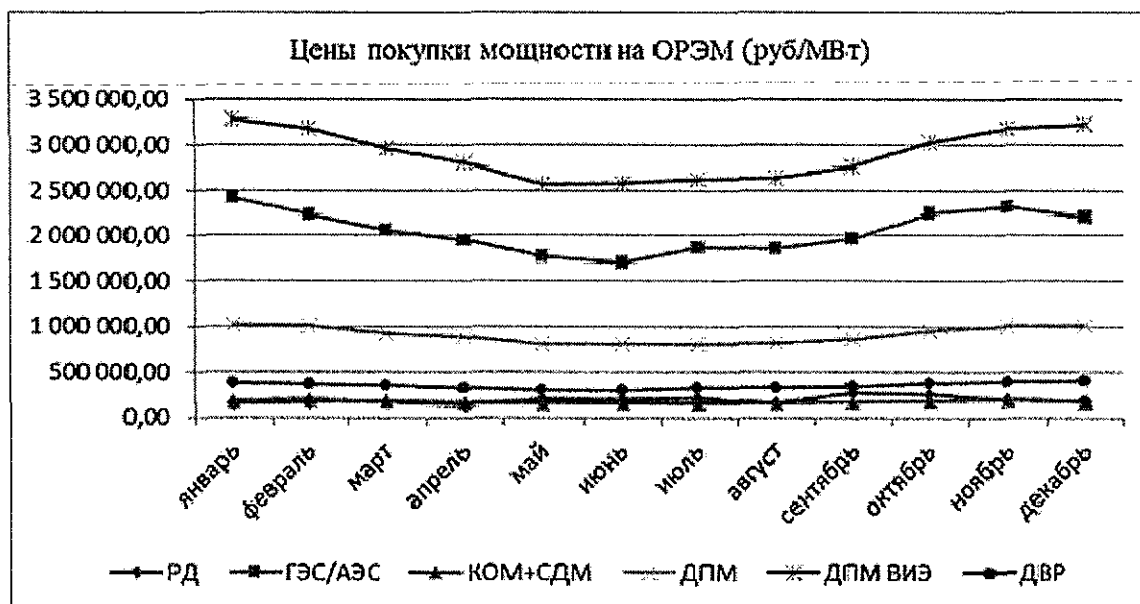




### Цены покупки мощности на ОРЭМ, руб/МВт

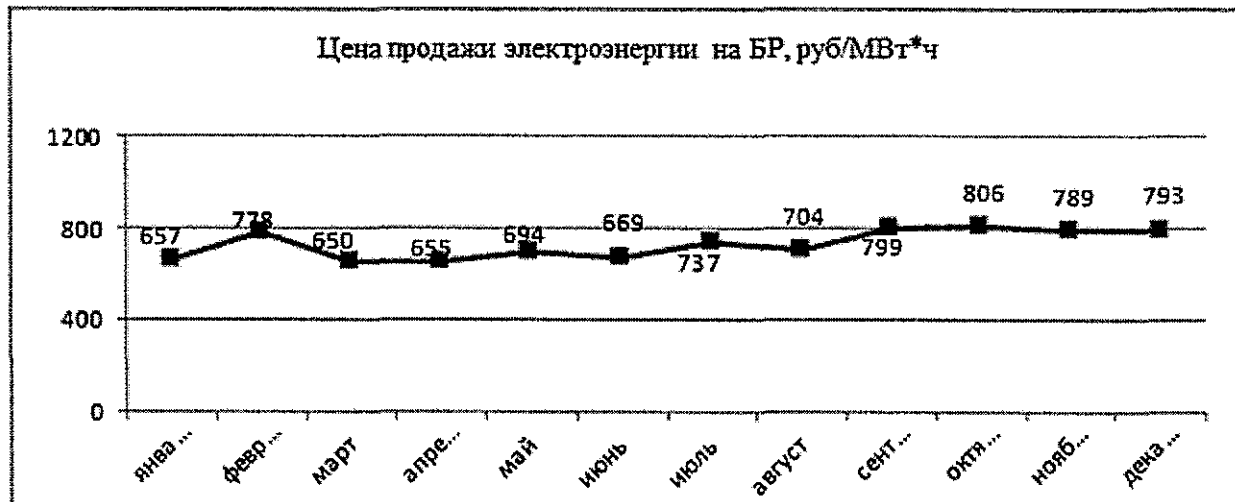
2018 год	РД	ГЭС/АЭС	КОМ+СДМ	ДПМ	ДПМ ВИЭ	ДВР
январь	149 848,47	2 412 491,85	183 812,59	1 018 605,95	3 281 624,13	378 383,41
февраль	165 968,51	2 231 457,69	190 672,12	1 006 030,02	3 193 714,00	368 407,47
март	162 556,61	2 064 567,42	178 218,97	928 837,65	2 956 486,05	341 816,90
апрель	140 091,42	1 944 018,95	168 319,98	877 763,09	2 804 609,41	323 778,21
май	196 121,42	1 766 440,88	150 470,69	791 872,35	2 563 316,07	291 741,33
июнь	197 704,63	1 703 594,48	151 496,56	790 787,08	2 575 732,76	293 195,23
июль	213 273,31	1 869 345,57	155 545,17	793 962,46	2 624 751,50	319 104,40
август	150 074,76	1 847 246,49	155 358,09	804 365,00	2 636 206,13	321 091,35
сентябрь	261 314,55	1 963 070,17	161 557,28	847 810,05	2 770 573,73	337 358,40
октябрь	253 743,91	2 239 395,27	179 273,86	949 297,36	3 035 278,81	371 446,55
ноябрь	192 806,81	2 317 609,79	190 931,50	1 001 945,54	3 192 403,92	390 621,68
декабрь	177 661,74	2 198 071,38	162 835,34	1 012 421,88	3 231 928,42	397 134,61

### Динамика изменения цены покупки мощности



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

## Динамика изменения цены продажи электроэнергии на БР ОРЭМ



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

За 2018 год ПАО «Самараэнерго» было куплено 13 076,0 млн. кВт\*ч., что на 111,0 млн.кВт\*ч (0,8%) меньше планируемого значения. Стоимость покупки электроэнергии (мощности) на ОРЭМ и РРЭ составила 26 951 424,6 тыс. руб., что на 211 436,8 тыс. руб. (0,8%) меньше запланированной величины.

В том числе:

- По Регулируемым Договорам – 2 008,6 млн. кВт\*ч. на сумму 1 489 917,3 тыс. руб., что соответствует прогнозному значению. В соответствии с Постановлением Правительства № 205 от 07.04.2007г в 2018 году по регулируемым ценам на оптовом рынке приобреталась электроэнергия и мощность в объемах, необходимых для поставки населению;

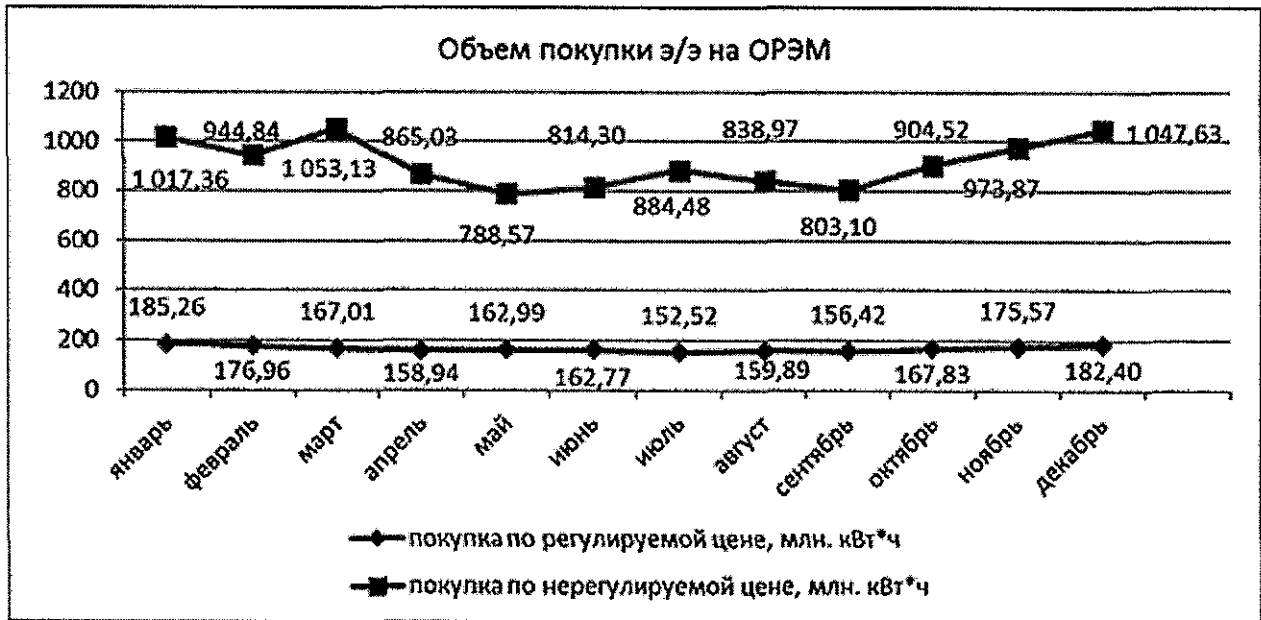
- На Рынке на Сутки Вперед – 10 804,0 млн. кВт\*ч., что меньше планового значения на 127,3 млн. кВт\*ч. (1,2%) на сумму 12 896 202,2 тыс. руб. (стоимость по сравнению с планом увеличилась на 49 092,3 тыс. руб. (0,4%);

- На Балансирующем Рынке объем покупки составил 131,8 млн. кВт\*ч., что больше планового значения на 32,5 млн. кВт\*ч., на сумму 209 349,1 тыс. руб., что больше плана на 59 108,6 тыс. руб.;

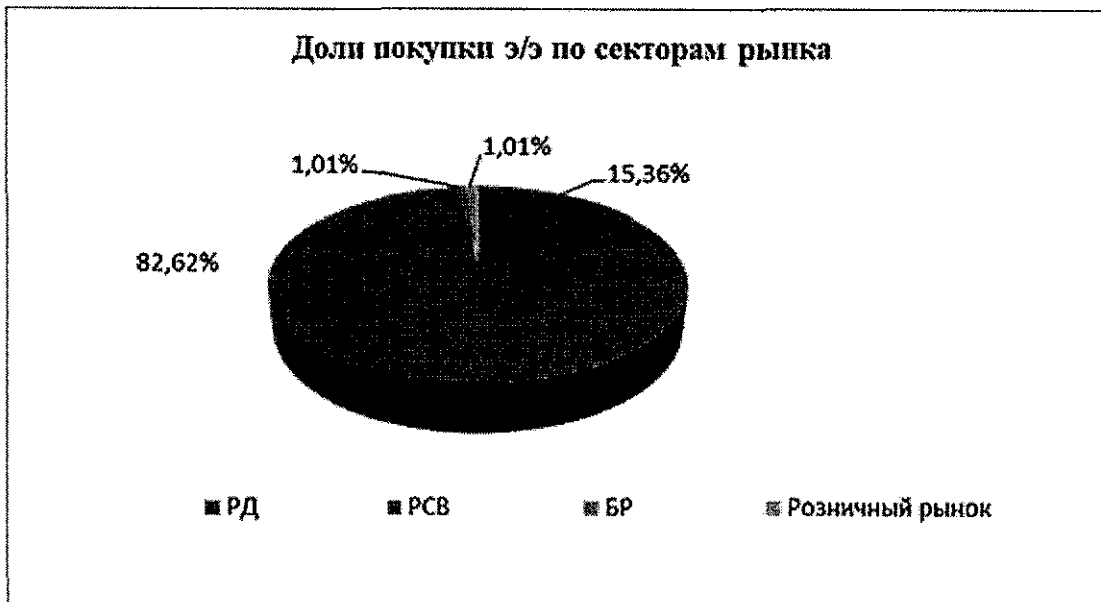
- Покупка электроэнергии на розничном рынке равна 131,6 млн. кВт\*ч (на 16,3 млн. кВт\*ч или 11% меньше плана) на сумму 373 905,8 тыс. руб. Стоимость покупки на розничном рынке уменьшилась на 57 339,0 тыс. руб. (13,3%) по сравнению с плановым значением.

Изменение объемов покупки электрической энергии по регулируемым ценам и по нерегулируемым ценам на ОРЭМ с начала года показано на графике. Распределение долей покупки электрической энергии компанией показано на графике.

### Объемы покупки электрической энергии по регулируемым и нерегулируемым ценам



### Распределение долей покупки электрической энергии



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

Динамика объема продаж электроэнергии потребителям в 2016-2018гг.

Показатели		2016г. факт	2017г. факт	2018г. факт
Объем продаж электроэнергии конечным потребителям (*) (млн. кВт.ч)	всего	12 182,4	11 998,6	11 619,8
	по регулируемым тарифам	1 870,0	1 913,9	1 972,4
	по нерегулируемым ценам (тарифам)	10 312,4	10 084,7	9 647,4
Объём продаж электроэнергии (млн. руб.) без НДС	всего	36 987	39 283	39 829
	по регулируемым тарифам	4 389	4 755	5 128
	по нерегулируемым ценам (тарифам)	32 598	34 528	34 701

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

По состоянию на 01.01.2019 г. дебиторская абонентская задолженность составила сумму в 4 923 млн. руб., за 2018 год увеличилась на 468 млн. руб. (10 %).

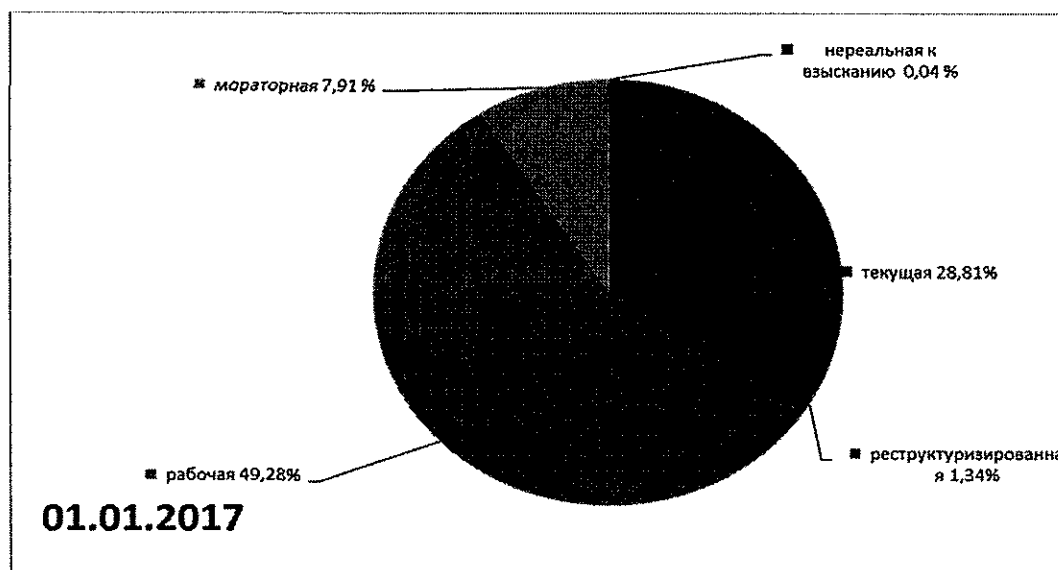
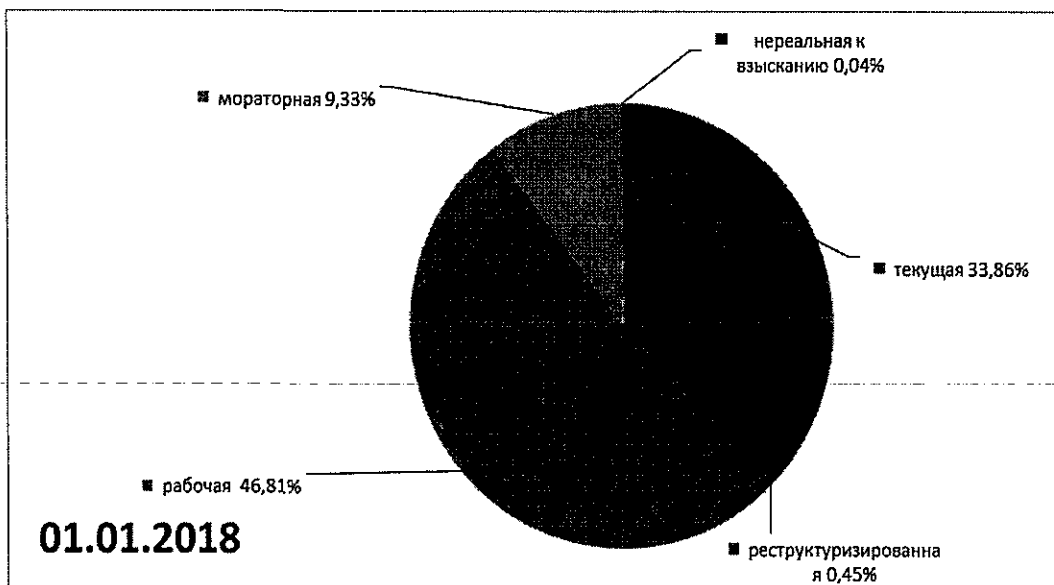
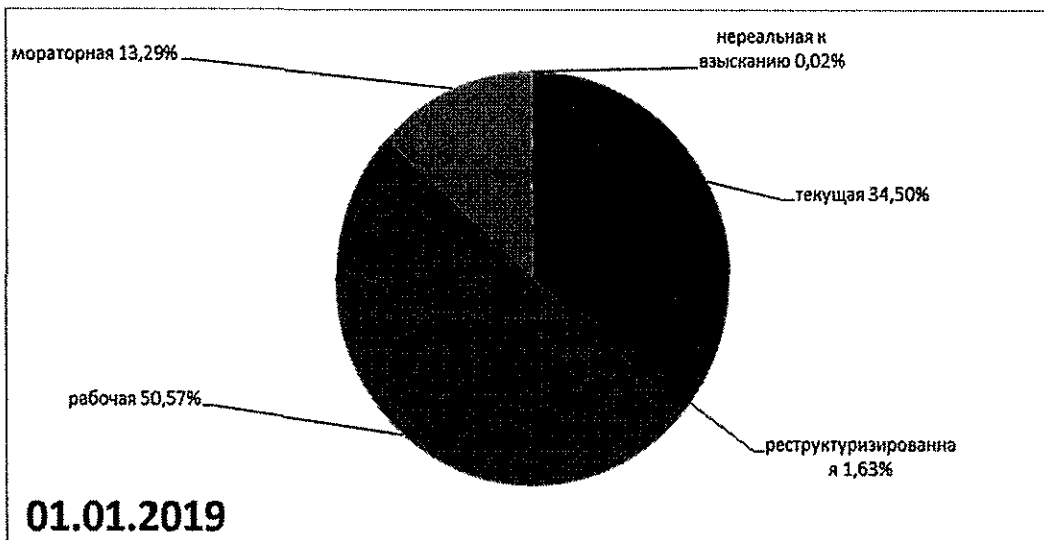
В структуре дебиторской абонентской задолженности за 2018 г. в сравнении с началом и концом периода произошли следующие изменения:

- на 0,64 процентных пункта увеличилась доля текущей задолженности;
- на 0,02 процентных пункта снизилась доля задолженности нереальной к взысканию ("мертвой");
- на 1,17 процентных пункта увеличилась доля реструктуризированной задолженности;
- на 3,76 процентных пункта увеличилась доля рабочей задолженности;
- на 3,96 процентных пункта увеличилась доля мораторной задолженности.

По состоянию на 01.01.2019 г. сложилась следующая структура дебиторской абонентской задолженности за отпущенную электрическую энергию:

- текущая – 34,5 %;
- реструктуризированная – 1,63 %;
- рабочая – 50,57 % (в т.ч. исковая - 28 %);
- мораторная – 13,29 %;
- нереальная к взысканию ("мертвая») – 0,02 %.

## Структура дебиторской абонентской задолженности за 2016-2018 гг.



## Раздел 5. Использование Обществом энергетических ресурсов

Информация об объеме использованных энергоресурсов ПАО «Самараэнерго» в 2018 году (включая отделения)

Вид энергетических ресурсов	В натуральном выражении	В денежном выражении (тыс. руб. с НДС)
Тепловая энергия	1 945,657 Гкал.	3 532,986
Электрическая энергия	2 277 821 кВт*ч	7 158,127
Газ естественный (отделения)	27,207 тыс. куб.	139,551
Бензин АИ 95	161 408,25 л.	5 694 419,37
Бензин АИ 92	285 604,09 л.	9 498 535,77
Дизтопливо	7 548,6 л.	258 133,13

## **Раздел 6. Основные показатели бухгалтерской и финансовой отчетности Общества**

### **6.1 Основные положения учетной политики Общества**

Учётная политика ПАО «Самараэнерго» на 2018 год утверждена приказом руководителя № 416 от 29.12.2017 года.

#### **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 СЭП SAP. Бухгалтерский учет ведется посредством двойной записи на счетах бухгалтерского учета.

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

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 полной сдачи для учётной 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) отчётности**

Бухгалтерская (финансовая) отчётность 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 2017 год Общество использует Формы бухгалтерской отчётности, утверждённые 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 её 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, расчётов 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 учётной документации, утверждённой 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 учётной документации, утверждённых Постановлением Госкомстата РФ от 18.08.1998 № 88.

Выявленные при инвентаризации расхождения между фактическим наличием имущества и данными бухгалтерского учёта отражаются в следующем порядке. Излишки имущества, обнаруженные в результате инвентаризации, приходятся, т.е. принимаются к учёту 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 учёте и отчётности 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 учёта 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 учёта 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.

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. Учёт 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 учёту по фактическим затратам, образующим их первоначальную стоимость, определенную по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учёту 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 материально-производственных запасов**

Бухгалтерский учёт материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с ПБУ 5/01 утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.01г. № 44н (в редакции Приказов Минфина РФ от 27.11.2006 № 156н, от 26.03.2007г. № 26н, от 25.10.2010 N 132н и от 16.05.2016 № 64н) и Методическими указаниями по бухгалтерскому учёту материально-производственных запасов, утвержденными приказом Минфина РФ от 28.12.2001 №119н (в редакции Приказов Минфина РФ от 23.04.2002 N 33н, от 26.03.2007 N 26н, от 25.10.2010 N 132н, от 24.12.2010 N 186н и от 24.10.2016 N 191н)

Активы признаются в качестве материально-производственных запасов в соответствии с п.2 ПБУ5/01.

В состав материально-производственных запасов Общества входят материалы, используемые в хозяйственной деятельности организации, и товары, предназначенные для перепродажи и для безвозмездной передачи.

В соответствие с п.3 ПБУ 5/01 за единицу бухгалтерского учёта материально-производственных запасов принимается партия, однородная группа или отдельные наименования материально-производственных запасов.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учёту по фактической себестоимости в соответствии с пп. 5-14 ПБУ 5/01. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение с учетом всех расходов, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Учет товаров, приобретенных для перепродажи, учитывается по покупной стоимости на счёте 41 «Товары».

Фактические расходы (услуги по транспортировке электроэнергии), связанные с приобретением и реализацией товаров относятся на счёт 44 «Расходы на продажу».

Специальное имущество (спецодежда) сроком полезного использования до года списываются на затраты в полном размере при их передаче в производство или эксплуатацию.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01 и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, в том числе книги, брошюры отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются на затраты для целей бухгалтерского учета по мере их отпуска в эксплуатацию.

## **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.

Учетная 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 - расчетный 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 счёту отражаются в бухгалтерском учете на основании выписок кредитной организации по расчетному счёту и приложенных к ним денежно-расчётных 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 учёт финансовых вложений регулируется Положением по бухгалтерскому учёту "Учёт финансовых вложений" ПБУ 19/02, утверждённым 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 учёту 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) отчётности Общества на конец отчётного 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 счёт 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) отчётности 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 расчетов за товары (работы и услуги).

#### **Раздел 14. Учёт расчётов 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 учёте 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 истёк, 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 счёте, в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью её 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 счёт 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 счёт 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 учёта 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) счёта «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» в корреспонденции с дебетом счёта «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 нераспределённой прибыли, их расходование ведётся 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 учёта установлены Положением по бухгалтерскому учёту «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 утверждённым 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 учёту, согласно п.6 абз.1, 2 ПБУ 9/99.

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

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

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

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

### **Порядок учёта расходов от обычных видов деятельности**

Бухгалтерский учёт 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 счёте 44 «Расходы на продажу» в разрезе статей расходов. При закрытии списываются в дебет счёта 90 «Себестоимость продаж» и уменьшаются на сумму затрат на установку и ремонт счётчиков электрической энергии, рассчитанных при закрытии счёта 44 на счёт 90, согласно калькуляций 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 причинённых организацией убытков;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истёк 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 несоответствующие условиям признания активов, подлежат единовременному включению в состав расходов текущего периода в периоде их начисления.

#### **Раздел 17. Учёт текущего налога на прибыль**

Учет расчетов по налогу на прибыль в бухгалтерском учете осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утвержденным приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н.

Под постоянными разницами понимаются доходы и расходы:

- формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) отчетного года, но не включаемые в расчет налоговой базы по налогу на прибыль как отчетного, так и последующих отчетных периодов;
- учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль, но не признаваемые для целей бухгалтерского учета доходами и расходами как отчетного, так и последующих отчетных периодов.

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

Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете, и соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

#### **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 признаётся 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 учёте Общества в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учёт активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте», утверждённым приказом Минфина РФ от 27.11.2006 № 154н.

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

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

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

Курсовая разница, связанная с расчётами 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 учёту основных средств», утверждённые Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н (в редакции Приказов Минфина РФ);

– о списанной в убыток задолженности неплатёжеспособных 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 отчётности;

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

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

Основные средства, полученные в аренду, подлежат учёту в оценке, указанной в договорах на аренду. В случае отсутствия такой информации, данное имущество отражается за балансом на счёте 001, с 01.01.2017г., исходя из кадастровой стоимости, опубликованной официальным источником, до 01.01.2017г. 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 отчётной даты», утверждённым приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н.

Общество отражает в бухгалтерской (финансовой) отчётности события после отчётной 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 отчётной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчётности за отчётный год.

События после отчётной даты, свидетельствующие о возникших после отчётной даты хозяйственных условиях, в которых Общество ведёт свою деятельность, отражаются в синтетическом и аналитическом учёте заключительными оборотами отчётного периода до даты подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчётности в установленном порядке. В случае обнаружения события после подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчётности данная информация раскрывается в пояснительной записке к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах.

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

Учёт оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов, ведётся в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утверждённым 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 её пользу, и может обоснованно оценить сумму возмещения, которую ей придётся заплатить истцу;
- в связи с предстоящими выплатами отпускных работникам.

При предоставлении отпуска работнику авансом суммы начисленных отпускных по дням и начисленные на них страховые взносы отражаются за счёт 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 отчётного года для возмещения понесённых убытков.

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

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

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

## **Раздел 22. Учёт кредитов и займов**

Учёт кредитов и займов ведётся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту "Учёт расходов по займам и кредитам" ПБУ 15/2008, утверждённым Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.

Основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учёте 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 одновременно в составе прочих расходов в бухгалтерском учёте и бухгалтерской (финансовой) отчётности в том отчётном периоде, к которому они относятся (раздел 2 п.6, п.8 ПБУ 15/2008).

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

Дополнительные расходы по займам могут включаться равномерно в состав прочих.

### **Раздел 23. Учёт изменения оценочных значений**

Учёт изменения оценочных значений ведётся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту "Изменения оценочных значений" ПБУ 21/2008, утверждённым 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 путём корректировки соответствующих статей капитала в бухгалтерской (финансовой) отчётности за период, в котором произошло изменение.

### **Раздел 24. Исправление ошибок в бухгалтерском учёте и отчётности**

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

Ошибки, приводящие к искажению строк баланса и других отчётных 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 2016г. по 2018г.

Показатель	2016г.	2017г.	2018г.
Выручка по отгрузке, тыс.руб.	40 337 160	43 123 496	44 037 080
Себестоимость, тыс.руб.	37 495 486	40 061 710	40 927 765
Валовая прибыль, тыс.руб.	2 841 674	3 061 786	3 109 315
Прибыль (убыток) до налогообложения, тыс.руб.	481 909	924 418	844 873
Чистая прибыль (убыток), тыс.руб.	296 215	512 978	579 561

Финансовые показатели	2016г.	2017г.	2018г.
Показатели ликвидности			
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,15	0,13	0,21
Коэффициент срочной ликвидности	1,07	1,06	1,20
Коэффициент текущей ликвидности	1,13	1,15	1,26
Показатели финансовой устойчивости			
Коэффициент финансовой независимости	0,31	0,40	0,83
Показатели рентабельности			
Рентабельность продаж, %	7,04	7,10	7,06
Рентабельность собственного капитала, %	15,22	21,83	20,01
Рентабельность активов, %	4,29	7,65	11,11
Показатели деловой активности			
Динамика дебиторской задолженности, %	-6,87	-15,66	-1,15
Динамика кредиторской задолженности, %	2,76	16,34	-7,97
Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности	1,30	0,94	1,01

Анализ динамики финансовых показателей за период с 2016г. по 2018г. позволяет сделать вывод о стабильном финансовом состоянии компании.

Показатель	на 31.12.2016	на 31.12.2017	на 31.12.2018	отклонение	
				абс.	%
<b>Активы</b>	<b>6 840 951</b>	<b>6 576 090</b>	<b>6 861 283</b>	<b>285 193</b>	<b>4,34</b>
Нематериальные активы	33	26	19	-7	-26,92
Основные средства	621 884	1 060 777	1 249 280	188 503	17,77

Доходные вложения в материальные ценности	472	447	421	-26	-5,82
Долгосрочные финансовые вложения	439 499	701 189	670 841	-30 348	-4,33
Отложенные налоговые активы	39 257	14 615	8 408	-6 207	-42,47
Прочие внеоборотные активы	384 023	239 137	317 540	78 403	32,79
Запасы	59 576	64 854	53 289	-11 565	-17,83
НДС по приобретенным ценностям	211 204	285 225	139 473	-145 752	-51,10
Дебиторская задолженность	4 382 355	3 696 146	3 653 753	-42 393	-1,15
Краткосрочные финансовые вложения	271 612	0	0	0	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	431 036	513 674	768 259	254 585	49,56
Прочие оборотные активы	0	0	0	0	-
<b>Пассивы (за минусом раздела III "Капитал и резервы")</b>	<b>4 747 237</b>	<b>3 969 398</b>	<b>3 675 030</b>	<b>-294 368</b>	<b>-7,42</b>
Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	0	0	0	0	-
Отложенные налоговые обязательства	2 570	3 785	5 113	1 328	35,09
Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1 352 090	85	0	-85	-100,00
Кредиторская задолженность, в т.ч.:	3 366 118	3 916 069	3 604 026	-312 043	-7,97
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	0	0	0	0	-
Резервы предстоящих расходов и платежей	26 459	49 459	65 891	16 432	33,22
<b>Чистые активы</b>	<b>2 093 714</b>	<b>2 606 692</b>	<b>3 186 253</b>	<b>579 561</b>	<b>22,23</b>
Уставный капитал	889 952	889 952	889 952	0	0,00
<b>Разность между ЧА и УК</b>	<b>1 203 762</b>	<b>1 716 740</b>	<b>2 296 301</b>	<b>579 561</b>	<b>33,76</b>

Величина чистых активов превышает размер уставного капитала.

### 6.3 Бухгалтерский баланс Общества за отчетный период

Приложение № 1  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н  
(в ред. Приказов Минфина России  
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015  
№ 57н, от 06.03.2018 № 41н)

#### Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2018 года

Организация <u>ПАО "Самараэнерго"</u>	по ОКПО	0710001
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	31 12 2018
Вид экономической деятельности <u>торговля электроэнергией</u>	по ОКВЭД	00102504
Организационно-правовая форма/форма собственности	по ОКФС	6315222985
Публичное акционерное общество/частная собственность	по ОКФС	35.14
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	1 22 47 34
Местонахождение (адрес) 443079, Российская Федерация, Самарская область, город Самара, проезд Георгия Митирева, дом 9		384

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 2018 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 2017 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2016 г. <sup>5</sup>
	<b>АКТИВ</b>				
1.1; 1.3;10.2.3.	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	19	26	33
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1; 2.3;10.2.4.	Основные средства	1150	1 249 280	1 060 777	621 884
10.2.5.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	421	447	472
3.1;10.2.7.1.	Финансовые вложения	1170	670 841	701 189	439 499
	Отложенные налоговые активы	1180	8 408	14 615	39 257
1.5; 2.2; 10.2.6.	Прочие внеоборотные активы	1190	317 540	239 137	384 023
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>2 246 509</b>	<b>2 016 191</b>	<b>1 485 168</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4.1;10.2.8.	Запасы	1210	53 289	64 854	59 576
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	139 473	285 225	211 204
5.1; 5.2;10.2.9.	Дебиторская задолженность	1230	3 653 753	3 696 146	4 382 355
	в том числе долгосрочная	1231	2 672	1 173	1 512
	в том числе краткосрочная	1232	3 651 081	3 694 973	4 380 843
3.1.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	271 612
10.4.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	768 259	513 674	431 036
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>4 614 774</b>	<b>4 559 899</b>	<b>5 355 783</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>6 861 283</b>	<b>6 576 090</b>	<b>6 840 951</b>

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	на 31 декабря 2018 г. <sup>3</sup>	на 31 декабря 2017 г. <sup>4</sup>	на 31 декабря 2016 г. <sup>5</sup>
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ <sup>6</sup></b>				
10.2.10.1.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	889 952	889 952	889 952
	Собственные акции, выкупленные у акционеров <sup>7</sup>	1320	-	-	-
10.2.10.2.	Переоценка внеоборотных активов	1340	1 451	1 559	1 597
10.2.10.3.	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	443 257	443 257	443 257
10.2.10.4.	Резервный капитал	1360	204 437	204 437	204 437
10.2.10.5.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 647 156	1 067 487	554 471
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>3 186 253</b>	<b>2 606 692</b>	<b>2 093 714</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	5 113	3 785	2 570
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>5 113</b>	<b>3 785</b>	<b>2 570</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
10.2.11.	Заемные средства	1510	-	85	1 352 090
5.3; 5.4; 10.2.12.	Кредиторская задолженность	1520	3 604 026	3 916 069	3 366 118
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7; 10.2.13.	Оценочные обязательства	1540	65 891	49 459	26 459
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>3 669 917</b>	<b>3 965 613</b>	<b>4 744 667</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>6 861 283</b>	<b>6 576 090</b>	<b>6 840 951</b>

Руководитель

(подпись)

Дербенев С.А.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

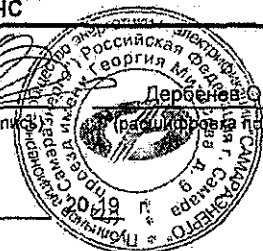
*Есина Л.В.*  
(подпись)

Есина Л.В.

(расшифровка подписи)

" 25 "

марта



## 6.4 Отчет о финансовых результатах Общества за отчетный период

(в ред. Приказов Минфина России  
от 06.04.2015 № 57н,  
от 06.03.2018 № 41н)

### Отчет о финансовых результатах за 2018 г.

Организация ПАО "Самараэнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_

Вид экономической

деятельности торговля электроэнергией

Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_

Публичное акционерное общество/частная собственность \_\_\_\_\_

Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС


по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2018
00102504		
631522985		
35.14		
1 22 47		34
384		


Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За	
			2018 г. <sup>3</sup>	2017 г. <sup>4</sup>
10.3.1.	Выручка всего в том числе:	2110	44 037 080	43 123 496
	от продажи электроэнергии и мощности	2111	44 034 608	43 120 251
	от продажи прочих товаров, работ, услуг	2112	2 472	3 245
6;10.3.1.	Себестоимость продаж всего в том числе:	2120	( 40 927 765)	( 40 061 710)
	транспортировка электроэнергии	2121	( 13 975 310)	( 13 454 700)
	электроэнергия и мощность	2122	( 26 949 891)	( 26 605 292)
	прочие товары, работы, услуги	2123	( 2 564)	( 1 718)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 109 315	3 061 786
10.3.1.	Коммерческие расходы	2210	( 1 509 595)	( 1 403 240)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 599 720	1 658 546
	Доходы от участия в других организациях	2310	78 544	37 647
	Проценты к получению	2320	40 059	10 929
	Проценты к уплате	2330	( 4 207)	( 40 400)
10.3.2.	Прочие доходы	2340	1 344 469	1 226 508
10.3.2.	Прочие расходы	2350	( 2 213 712)	( 1 968 812)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	844 873	924 418
	Текущий налог на прибыль	2410	( 261 709)	( 386 651)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	99 954	227 940
10.3.3.	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	( 1 308)	( 1 215)
10.3.3.	Изменение отложенных налоговых активов	2450	( 5 911)	( 24 958)
	Прочее	2460	3 616	1 384
	Чистая прибыль (убыток)	2400	579 561	512 978

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За 2018 г. <sup>3</sup>	За 2017 г. <sup>4</sup>
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода <sup>6</sup>	2500	579 561	512 978
10.3.4.	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,1638	0,1450
10.3.4.	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	0,1638	0,1450

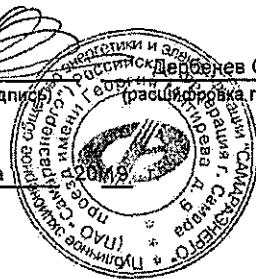
Руководитель

  
 Дербенев О.А.  
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

  
 Есина Л.В.  
 (расшифровка подписи)

" 25 " марта



## 6.5 Заключение аудитора Общества



СРО ААС  
рег. № 17/08127/008  
от 29.08.2017 г.  
ИНН 6316820163

Россия, 443041, г. Самара  
ул. Красноваршавская, 7б, оф. 2  
т/ф (8483) 333-28-65, 242-78-66  
E-mail: gazaudit@samarannc.ru  
www.gazaudit.ru

### АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ независимого аудитора

Акционерам ПАО «Самараэнерго»

#### Мнение

Мы провели аудит годовой бухгалтерской отчетности ПАО «Самараэнерго» (ОГРН 1026300956131, дом 9, проезд Георгия Митирева, Самара, 443079), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год, пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год ПАО «Самараэнерго».

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ПАО «Самараэнерго» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

#### Основание для выражения мнения

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

#### Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация представляет собой информацию в годовом отчете, за исключением годовой бухгалтерской отчетности и нашего аудиторского заключения о ней. Годовой отчет, предположительно, будет нам предоставлен 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 ее деятельность или когда у него 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 и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

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

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

**Руководитель задания по аудиту,  
по результатам которого составлено  
аудиторское заключение**

(действует на основании доверенности № 1  
от 09.01.2019 г. сроком до 31.12.2019 г.)



**Е.Ф. Юдина**

**Аудиторская организация:**

Общество с ограниченной ответственностью «Газит».

ОГРН 1176313077324

443041, г. Самара, ул. Красноармейская, д. 75, оф. 2.

член Саморегулируемой организации аудиторов

Ассоциации «Содружество» (СРО ААС)

ОИНЗ 11706127108

25 марта 2019 г.

## 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 2015 года	ГОСА по итогам 2016 года	ГОСА по итогам 2017 года
Чистая прибыль отчетного года	79 851	296 215	512 978
Нераспределенная прибыль	79 851	38 915	-
Резервный фонд	-	-	-
Фонд накопления	-	257 300	512 978
Фонд потребления	-	-	-
Дивиденды	-	-	-
Прочие цели	-	-	-

Общим собранием акционеров по итогам 2017 года (Протокол №2018-1г. от 31.05.2018 г.) было принято решение не выплачивать дивиденды по акциям Общества по итогам 2017 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 выплаты дивидендов в неполном объеме:

- 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 перечислены 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 2016 – 2018 гг. по годам составил:

– 2016 год – 225 137,5 тыс. руб., без НДС, в том числе на новое строительство и техническое перевооружение – 172 450,2 тыс. руб., без НДС.

– 2017 год – 708 903,8 тыс. руб., без НДС, в том числе на новое строительство и техническое перевооружение 107 764,7 тыс. руб., без НДС.

В 2018 году плановый объем освоения инвестиций составлял 296 665,5 тыс. руб., без НДС, в том числе на новое строительство и техническое перевооружение 151 473,7 тыс. руб., без НДС, фактическое выполнение – 263 531,4 тыс. руб., без НДС, в том числе на новое строительство и техническое перевооружение 110 253,9 тыс. руб., без НДС.

В 2018 году плановый объем финансирования капитальных вложений составлял 435 185,4 тыс. руб. с НДС, фактически профинансировано 482 178,8 тыс. руб., с НДС – 111%.

Основными направлениями инвестиционной программы ПАО «Самараэнерго» на 2018 год являлись:

- Монтаж АСКУЭ бытовых потребителей многоквартирных домов г. Самара, г. Жигулёвска и Ставропольского р-на, Сергиевского р-на, Кинельского р-на, Отраденского р-на Самарской области;
- Монтаж АСКУЭ бытовых потребителей многоквартирных домов г. Самары и Волжского р-на.

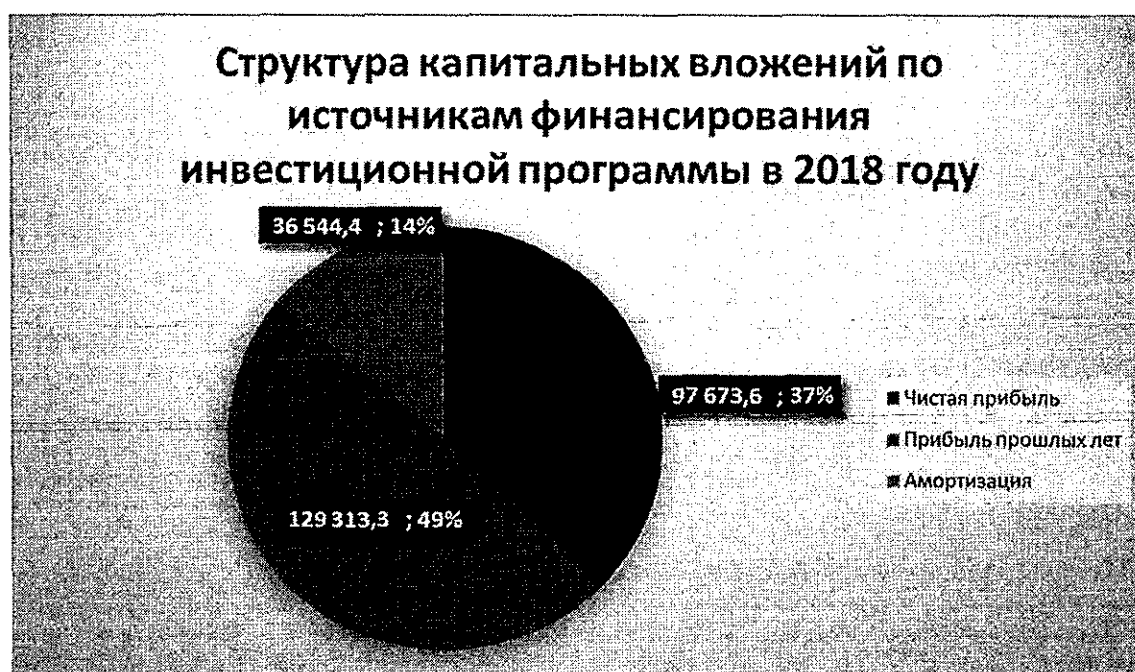
**Освоение капитальных вложений в 2018 году по направлениям инвестиционной программы, тыс. руб., без НДС**

Наименование направлений капитальных вложений	Освоение капитальных вложений		% исп.
	план	факт	
Инвестиционная деятельность - всего, в том числе:	296 665,5	263 531,4	89%
1. Инвестиции в основной капитал - всего, в том числе:	182 623,8	134 504,5	74%
1.1. Инвестиции на производственное развитие - всего, из них:	151 473,7	110 253,9	73%
1.1.1. Техническое перевооружение и реконструкция - всего	8 975,8	1 496,5	17%
1.1.2. Новое строительство и расширение - всего	142 497,9	108 757,4	76%
1.2. Приобретение объектов основных средств - всего	6 779,7	-	-
1.3. Оборудование, не входящее в сметы строек - всего	24 370,3	24 250,6	99%
2. Ввод переходящих объектов в текущем году	114 041,7	129 026,9	113%

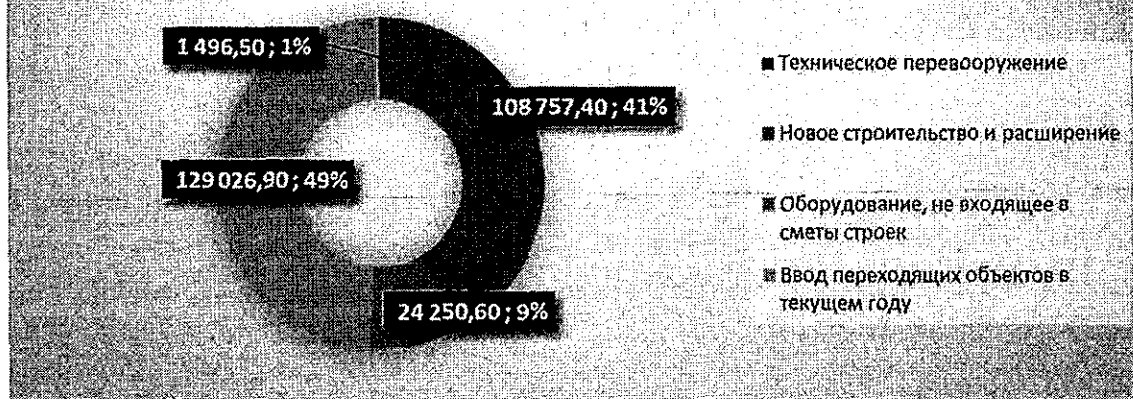
**Освоение капитальных вложений в 2018 году по источникам финансирования инвестиционной программы, тыс. руб., без НДС**

Источник финансирования	Наименование направлений капитальных вложений	Освоение капитальных вложений		% исп.
		план	факт	
Амортизация отчетного периода	Техническое перевооружение и реконструкция	8 975,8	1 496,5	17%
	Новое строительство и расширение	26 330,0	10 797,4	41%
	Оборудование, не входящее в сметы строек	24 370,3	24 250,6	99%
	Приобретение объектов ОС	6 779,7	-	-
Чистая прибыль отчетного периода, направляемая на инвестиции	Новое строительство и расширение	116 168,0	97 673,6	84%
Прибыль прошлых лет, направляемая на инвестиции	Новое строительство и расширение	-	286,4	-
	Ввод переходящих объектов в	114 041,8	129 026,9	113%

	текущем году			
ИТОГО по источникам финансирования	Амортизация отчетного периода	66 455,7	36 544,4	55%
	Чистая прибыль отчетного периода, направляемая на инвестиции	116 168,0	97 673,6	84%
	Прибыль прошлых лет, направляемая на инвестиции	114 041,8	129 313,3	113%
ВСЕГО		296 665,5	263 531,4	89%



## Структура капитальных вложений по направлениям инвестиционной программы в 2018 году



В инвестиционную программу ПАО «Самараэнерго» 2018 года были включены следующие проекты:

### 1. Новое строительство и расширение

Монтаж АСКУЭ бытовых потребителей - основной целью проекта является автоматизация процесса снятия показаний общедомовых и квартирных приборов учета для выставления счетов за потребленную электрическую энергию бытовым потребителям и исполнителям коммунальных услуг по местам общего пользования.

АСКУЭ позволяет дистанционно отслеживать показания приборов учета, контролировать объем электропотребления, получать информацию о расходе электрической энергии каждого потребителя как в режиме реального времени, так и за прошедшие периоды, а также отслеживать несанкционированное вторжение в защищенную электронными приборами зону.

АСКУЭ позволяет минимизировать:

- коммерческие потери электрической энергии;
- расходы дополнительных денежных средств, направляемых на неконтролируемые поломки узлов приборов учета;
- затраты на эксплуатацию и обслуживание приборов учета;
- потери времени и ресурсов для принятия оперативных, технических и управленческих решений руководством.

Объем инвестиций на проекты по монтажу АСКУЭ бытовых потребителей в 2018 году составил 226 987,0 тыс. руб., без НДС.

### 2. Техническое перевооружение и реконструкция



Произведена реконструкция зданий отделений в целях выполнения требований пожарной безопасности, а также реконструкция узлов учета расхода газа газовых котельных отделений. Объем инвестиций на мероприятия указанного раздела составил 1 496,5 тыс. руб., без НДС.

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

Обновлен парк автомобильной, а также вычислительной техники и прочего оборудования для нужд ПАО «Самараэнерго». Объем инвестиций на приобретение оборудования, не требующего монтажа, составил 24 250,6 тыс. руб., без НДС.

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

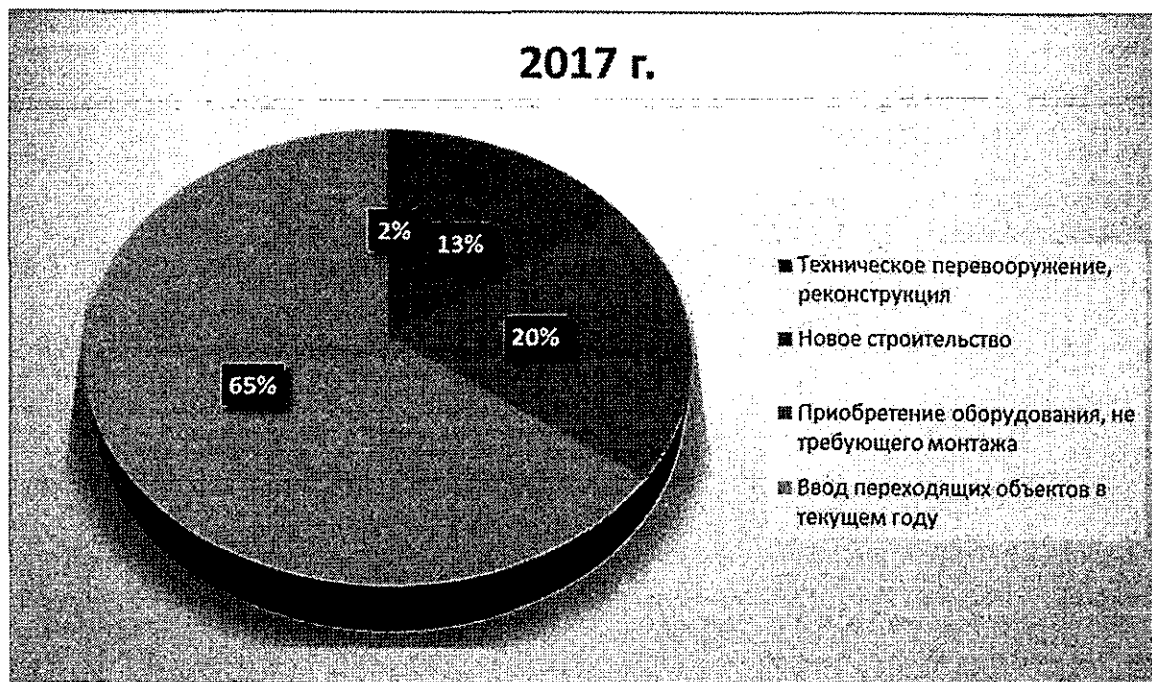
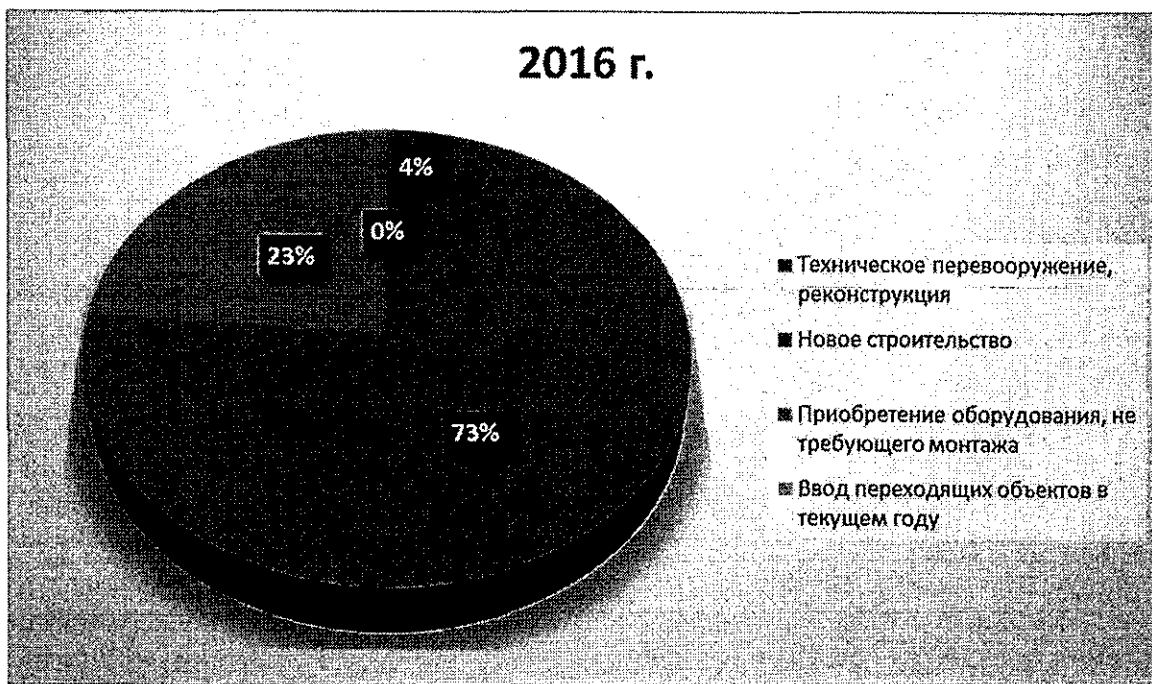
Источниками финансирования инвестиционной программы 2018 г. являлись собственные средства ПАО «Самараэнерго».

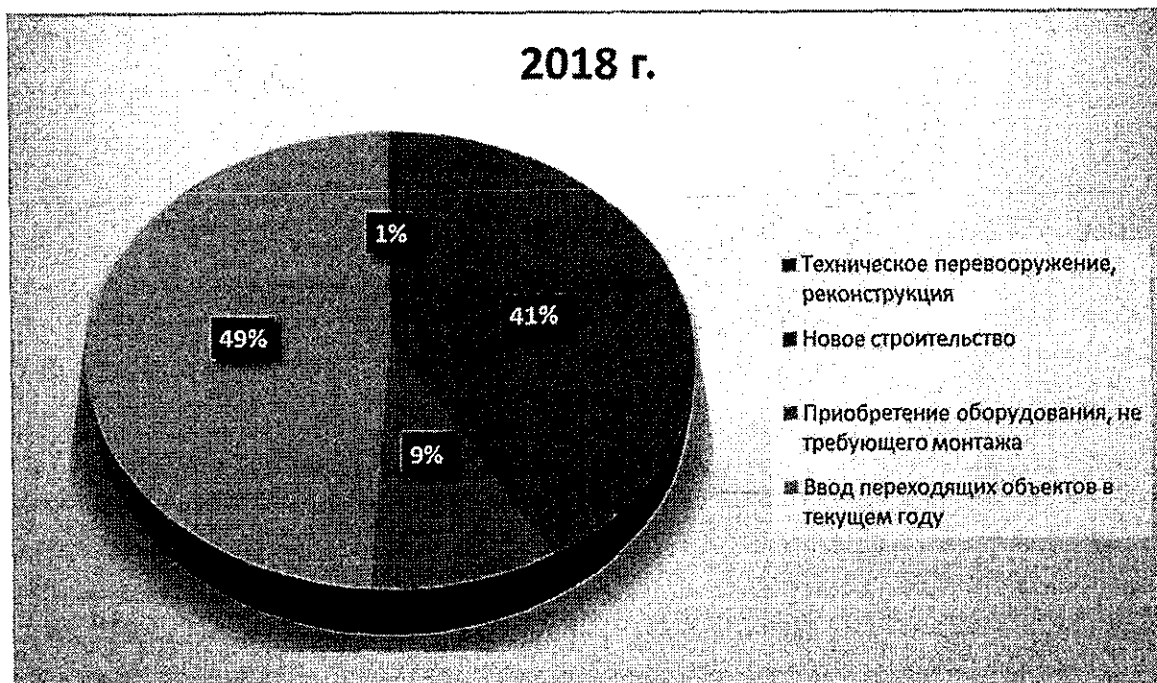
Освоение инвестиций за 2016 – 2018 годы по источникам финансирования представлено в таблице:

Наименование источников финансирования	2016 год			2017 год			2018 год		
	план	факт	% исп.	план	факт	% исп.	план	факт	% исп.
ВСЕГО, в том числе:	421 739,7	225 137,5	53 %	663 453,8	708 903,8	107 %	296 665,6	263 531,4	89 %
за счет собственных средств:	421 739,7	225 137,5	53 %	663 453,8	708 903,8	107 %	296 665,6	263 531,4	89 %
амортизационные отчисления	93 259,0	72 861,6	78 %	111 828,5	67 023,9	60%	66 455,7	36 544,4	55 %
прибыль	328 480,7	152 275,9	46 %	551 625,3	641 879,9	116 %	230 209,9	226 987,0	116 %
прочее (износ)	-	-		-	-		-	-	
за счет привлеченных источников:	-	-		-	-		-	-	
бюджет РФ	-	-		-	-		-	-	
средства от долевого участия	-	-		-	-		-	-	
прочее	-	-		-	-		-	-	

### 8.3 Структура капиталовложений по направлениям инвестиционной деятельности

Структура капитальных вложений за 2016-2018 гг. представлена на следующих графиках:





К наиболее значительным мероприятиям инвестиционных программ относятся:

#### 2016 год

- монтаж АСКУЭ бытовых потребителей в г.о. Новокуйбышевск, г.о. Жигулевск (участок 1), п. Ягодное;
- монтаж АСКУЭ бытовых потребителей в г.о. Нефтегорск, с. Клявлино, с. Шентала;
- приобретение оборудования, не требующего монтажа (замена вычислительной техники, средств связи и автотранспортного парка, выработавших свой ресурс);
- реконструкция административных зданий отделений компании, в том числе с целью выполнения требований пожарной безопасности, а также организации безбарьерной среды обитания для лиц с ограниченными возможностями (устройство пандусов, устранение перепадов уровня пола, устройство поручней, расширение дверных проемов и т. д.).

#### 2017 год

- монтаж АСКУЭ бытовых потребителей многоквартирных домов г. Тольятти, г. Жигулёвска и Ставропольского р-на, Сергиевского р-на, Клявлинского р-на, г. Новокуйбышевска, Нефтегорского р-на, Волжского р-на, Безенчукского р-на, Сызранского р-на, Кинельского р-на, Красноярского р-на, Отраденского р-на Самарской области;
- монтаж АСКУЭ бытовых потребителей г.о. Новокуйбышевск, г.о. Жигулевск;
- монтаж АСКУЭ бытовых потребителей г.о. Чапаевск;
- монтаж АСКУЭ бытовых потребителей проекты п.г.т. Безенчук, Отрадный, Красный Яр, Сергиевск, Сызрань;
- работы дооборудования и доработки оборудования Системы Виртуализации Технологического Ядра Телекоммуникационной Инфраструктуры ПАО «Самараэнерго»;

- приобретение и монтаж оборудования для обеспечения независимости внешних сервисов от провайдеров интернет;
- поставка оборудования платформы SAP HANA.

#### **2018 год**

- монтаж АСКУЭ бытовых потребителей многоквартирных домов г. Самара, г. Жигулёвска и Ставропольского р-на, Сергиевского р-на, Кинельского р-на, Отрадного р-на Самарской области;
- монтаж АСКУЭ бытовых потребителей многоквартирных домов г. Самары и Волжского р-на;
- пусконаладка оборудования для платформы SAP HANA;
- реконструкция зданий отделений ПАО "Самараэнерго" в целях выполнения требований пожарной безопасности;
- внедрение системы электронной очереди в Самарском и Сызранском отделениях.

### **8.4 Привлечение кредитных ресурсов под инвестиционные проекты**

Кредитные ресурсы под инвестиционные проекты в 2016-2018 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 2018 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 переведена на высокопроизводительную базу данных SAP HANA. Данный переход позволил компании ускорить процессы расчетов с потребителями, расширить количество предоставляемых дистанционных сервисов обслуживания, сделать их работу более комфортной конечным пользователям.

В целях улучшения качества обслуживания клиентов и повышения уровня информационной безопасности в Самараэнерго открыт новый Личный кабинет с новыми возможностями по оплате электроэнергии без комиссии. В новом Личном кабинете имеется возможность:

- передавать показания;
- производить оплату без комиссии;
- просматривать детализацию счета;
- контролировать энергозатраты;
- получать информацию о тарифах;
- подписаться на рассылку электронных счетов.

Клиенты ПАО «Самараэнерго» получили возможность пользоваться голосовым сервисом для передачи показаний приборов учета электроэнергии. При звонке в контакт-центр автоответчик предложит сообщить номер лицевого счета, адрес и показания прибора учета, которые автоматически будут записаны в систему для дальнейшего формирования счета.

Новая услуга бесплатна для клиентов компании, она позволяет потребителям экономить свое время и одновременно увеличит скорость обработки операторами контакт-центра ПАО «Самараэнерго» других вопросов клиентов.

При этом у потребителей осталась возможность воспользоваться традиционным способом передачи показаний приборов в отделениях ПАО «Самараэнерго», через личный кабинет, на

сайте компании, посредством sms-сообщения или при телефонном разговоре с операторами контактного центра.

Внедрение голосового сервиса – это очередной этап в работе по применению информационных технологий для повышения качества обслуживания клиентов, которую Самаразнерго проводит совместно с Ростелекомом.

В 2018 году добавился новый функционал к сервису sms-информирования абонентов об ограничении физических лиц, прорабатывается вопрос рассылки уведомлений об ограничении юридическим лицам.

Были произведены улучшения внутренней интеграции между информационными системами компании. В частности, расширена интеграция системы электронного документооборота (СЭД) с автоматизированной биллинговой системой, что обеспечивает эффективный обмен информацией, позволяет использовать непротиворечивые данные и снижает количество ошибок.

В рамках развития ИТ инфраструктуры произведено внедрение оборудования криптографической защиты «Континент» на канале связи между центром обработки данных Исполнительной Дирекции ПАО «Самараэнерго» и точкой размещения оборудования АСУ СЭРП SAP HANA в центре обработки данных ПАО «Мегафон». Данное оборудование позволит соблюсти требование регулятора к защищаемому сегменту сети, обеспечить маршрутизацию, криптозащиту в соответствии с ГОСТ 28147-89, необходимый уровень пропускной способности канала связи, резервирование аппаратных ресурсов за счет кластеризации крипто шлюзов, высокую скорость шифрования трафика. Внедрение оборудования «Континент» носит стратегический характер, так как открывает перспективы дальнейшего развития инфраструктуры ПАО «Самараэнерго», заменяя дорогостоящие VPN каналы ПАО «Ростелекома» общедоступными каналами Интернета, защищенными с помощью оборудования «Континент».

Произведено плановое обновление парка офисного оборудования, в результате которого было заменено 182 многофункциональных устройств печати, что позволило отказаться от устаревших дорогостоящих в эксплуатации устройств, увеличить скорость печати и снизить издержки на техническое сопровождение устройств. Персонал Общества обеспечен средствами основной производственной деятельности в условиях все возрастающей потребности в них.

В двух отделениях ПАО «Самараэнерго» внедрена система электронной очереди для целенаправленного управления потоком клиентов внутри организации. Следствием применения системы электронной очереди стало улучшение общего климата обслуживания клиентов и более высокий коэффициент работы персонала Общества.

Так как система электронной очереди хорошо зарекомендовала себя на практике, то в 2019 году планируется дополнительно внедрить аналогичные системы в четырех отделениях ПАО «Самараэнерго» с большим объемом потока посетителей.

## 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 №13/335 от 16 декабря 2014г.) с последующими изменениями (протоколы СД № 06/350 от 02.10.2015, № 10/354 от 16.02.2016, № 04/363 от 02.09.2016, № 11/370 от 28.12.2016, 02/379 от 04.08.2017, 07/398 от 20.12.2018). Данное Положение определяет порядок осуществления закупочной деятельности в ПАО «Самараэнерго».

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

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 2018 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 советом директоров (протокол №13/335 от 16 декабря 2014г.) с последующими изменениями (протоколы СД № 06/350 от 02.10.2015, № 10/354 от 16.02.2016, № 04/363 от 02.09.2016, № 11/370 от 28.12.2016, 02/379 от 04.08.2017);

- Планом закупки товаров (работ, услуг) на 2018 год, утвержденным советом директоров общества (протокол СД № 08/385 от 27.12.2017г.), с последующими корректировками (протокол СД №09/386 от 22 января 2018г.; решение ЦЗО №02/02 от 05 февраля 2018г.; протокол СД №10/387 от 07 марта 2018г.; решение ЦЗО №03/03 от 12 марта 2018г.; протокол СД №12/389 от 20 апреля 2018г.; протокол СД №14/391 от 18 мая 2018г.; решение ЦЗО №07/05 от 30.05.2018г.; решение ЦЗО №04/06 от 18.06.2018г.; протокол СД №02/393 от 30 августа 2018г.; протокол СД №05/396 от 20 ноября 2018г.; решение ЦЗО №14/12 от 18 декабря 2018г.).

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 2018)		Факт 2018 год		Выполнение плана 2018 год, %	
		кол- во	сумма, тыс. руб.	кол- во	сумма, тыс. руб.	кол-во	сумма
		1	Всего закупок, в т.ч.	87	1 000 175	84	981 993
1.1	Конкурентные	51	677 793	50	663 252	98,04%	97,86%
1.1.1	Запрос цен	40	292 887	39	278 467	97,50%	95,08%
1.1.2	Запрос предложений	11	384 906	11	384 785	100%	99,97%
1.2	Закупки у ед. поставщика	36	322 382	34	318 741	94,45%	98,87%

В соответствие со Скорректированным Планом закупки товаров (работ, услуг) на 2018 год проведено 84 закупки на общую сумму 981 993 тыс. руб., при плане 1 000 175 тыс. руб., в том числе:

– Открытых конкурентных процедур – 50, что составляет 59,52% от общего количества закупок, на сумму 663 252 тыс. рублей. Из них способом «открытый запрос цен» – 39 на общую сумму 278 467 тыс. руб., «открытый запрос предложений» – 11 на общую сумму 384 785 тыс. руб.

– Закупок у единственного поставщика – 34, что составляет 40,48% от общего количества закупок, на общую сумму 318 741 тыс. рублей.

## Раздел 11. Охрана окружающей среды

Одна из наиболее важных проблем в современном мире – проблема экологии. 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 2018 году ПАО «Самараэнерго» выполнило мероприятия в соответствии с утвержденным «Планом мероприятий по экологической деятельности ПАО «Самараэнерго» на 2018 год», позволяющим повысить уровень экологической безопасности ПАО «Самараэнерго».

Министерством лесного хозяйства охраны окружающей среды и природопользования Самарской области и Управлением Росприроднадзора по Самарской области на основании ежегодного представления технических отчетов по обращению с отходами в 2018 году утверждены нормативы образования отходов и лимиты на их размещение сроком действия до 31.12.2018. В соответствии с утвержденными лимитами, ПАО «Самараэнерго» по каждой производственной площадке заключило договоры на вывоз и размещение образовавшихся отходов производства и потребления. В течение отчетного года ПАО «Самараэнерго» ежеквартально производило авансовые платежи за негативное воздействие на окружающую среду. Общая сумма затрат на негативное воздействие на окружающую среду в 2018 году составила 74,1 тыс. рублей.

В связи с открытием ЦОК в г. Сызрань, совместно с ООО «ЭкоВозСервис», разработан проект нормативов образования отходов и лимитов на их размещение для Сызранского отделения, расположенного по адресу г. Сызрань, ул. Кирова д. 46 на сумму 28 тыс. руб. В отчетном периоде была произведена утилизация списанных основных средств на сумму 79,15 тыс. рублей. Во исполнение Федерального закона от 10.01.2002 №7 «Об охране окружающей среды» ПАО «Самараэнерго» совместно с АНО ДПО «Право» разработана программа производственного экологического контроля (ПЭК). В 2018 году были обучены сотрудники по программе «Обеспечение экологической безопасности руководителями и специалистами общехозяйственных систем управления» и по программе «Инженер по охране окружающей среды». Традиционно в 2018 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. С начала 2019 года Самарская область переходит на новую систему обращения с

отходами. Она должна существенно снизить нагрузку на мусорные полигоны губернии и благотворно сказаться на экологической обстановке. С января 2019 года обязательства по организации и контролю вывоза отходов возложены на единого регионального оператора. По итогам проведенного в октябре 2018 года конкурса им стала компания «ЭкоСтройРесурс». Чтобы обеспечить своевременный вывоз отходов ПАО «Самараэнерго» направило заявку на сайт регионального оператора для заключения соответствующих договоров.

Основными задачами ПАО «Самараэнерго» по реализации Экологической политики на 2018-2019 год 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 отходов;

–разработка плана мероприятий по экологической деятельности на 2018-2019 годы;

–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

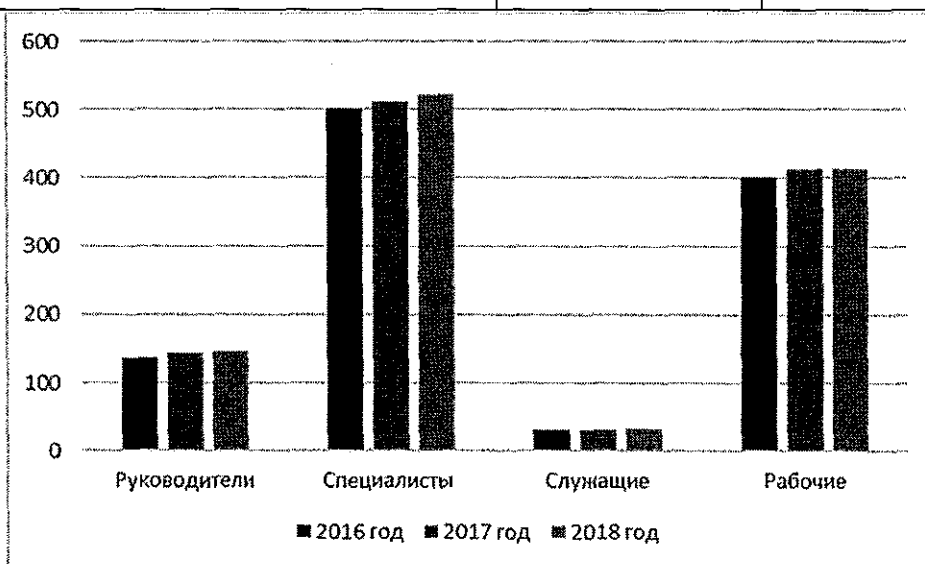
Численность работников ПАО «Самараэнерго» по состоянию на 31 декабря 2018 года составляет 1114 человек, из них:

- руководителей всех категорий – 146 чел.;
- специалистов – 522 чел.;
- служащих – 32 чел.;
- рабочих – 414 чел.

Анализ кадров за 2018 год в сравнении с 2017 годом показывает, что численный состав кадров незначительно увеличился (на 15 человек). Введены новые должности: в Сызранском отделении – 4 контролера, 1 юрисконсульт, инженер 2 категории, ЦОК и Сызранского отделения, заместитель начальника правового управления, юрисконсульт Тольяттинского отделения, 2 должности ведущего консультанта-разработчика в управлении информационными технологиями.

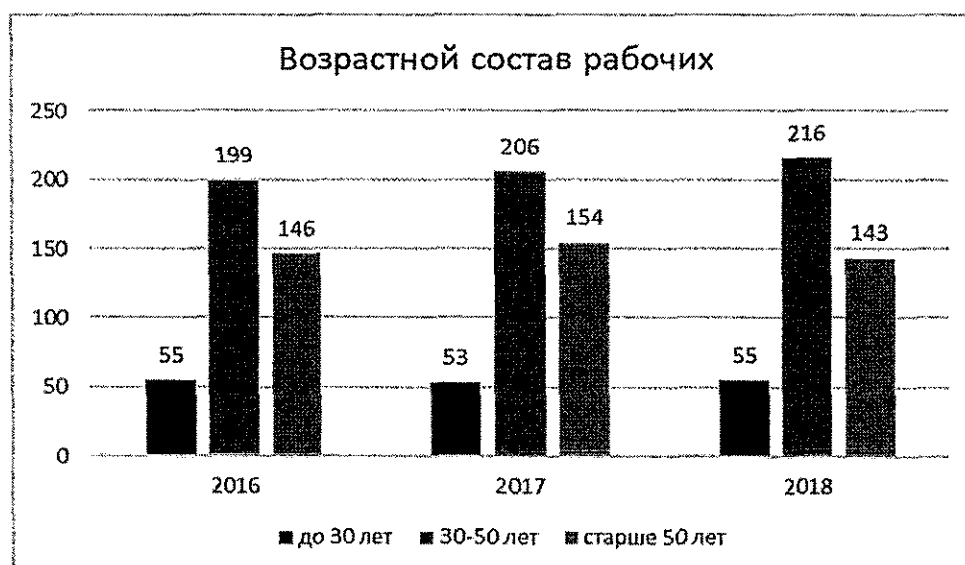
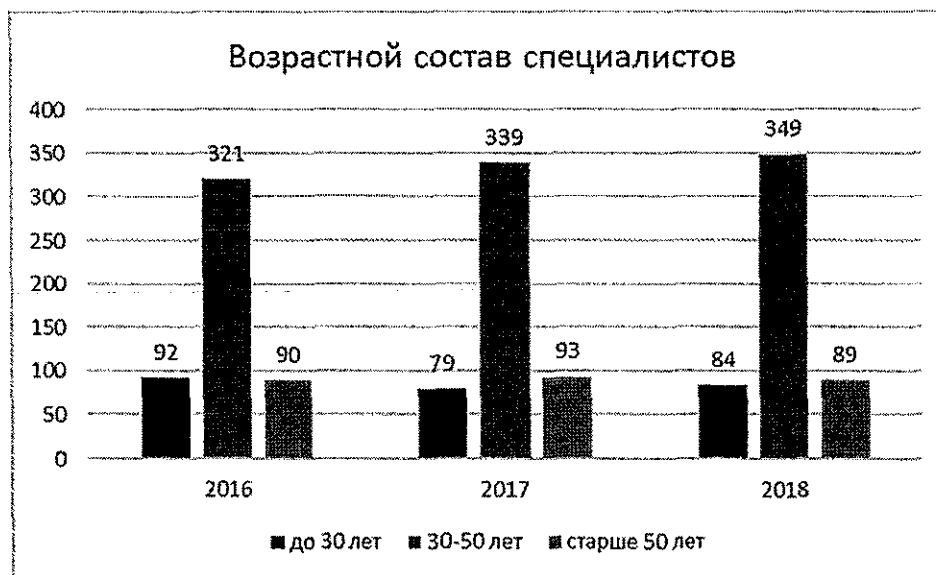
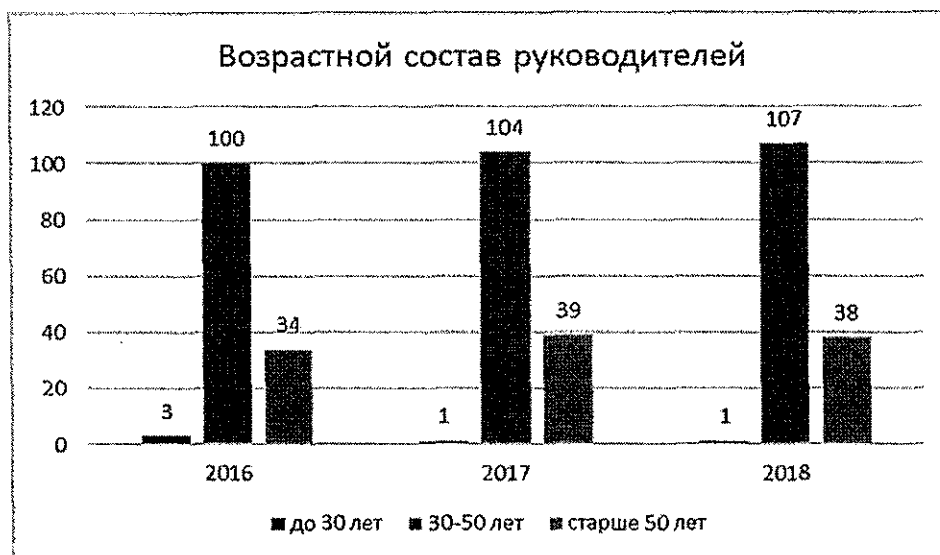
#### Количественный анализ кадров за последние 3 года

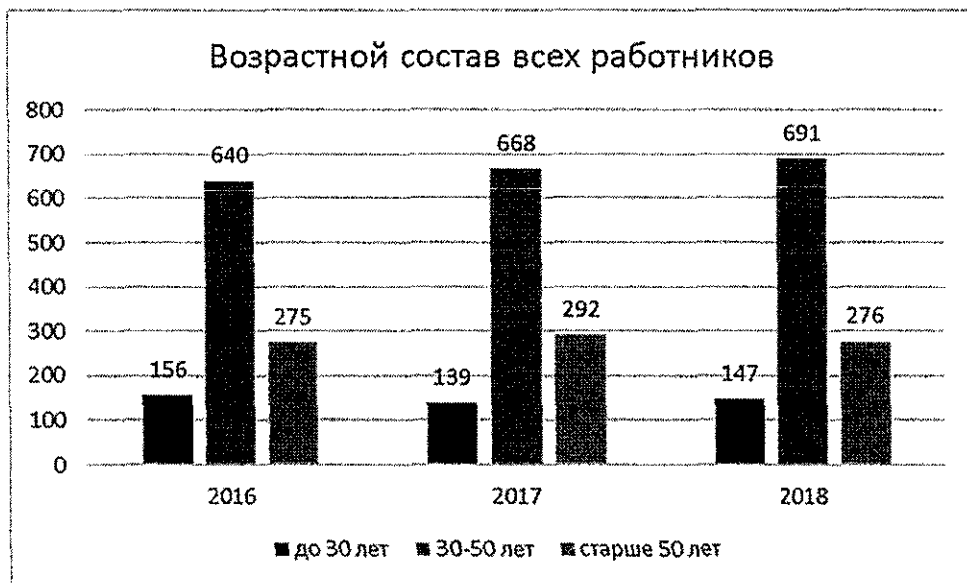
Категория работников	на 31.12.2016	на 31.12.2017	на 31.12.2018
всего работающих (чел.)	1071	1099	1114
в том числе:			
руководителей (чел.)	137	144	146
специалистов (чел.)	502	511	522
служащих (чел.)	31	31	32
рабочих (чел.)	401	413	414



## 12.2 Возрастной состав работников Общества

В 2018 году 13,2% работников ПАО «Самараэнерго» находилось в возрасте до 30 лет, 62 % - в возрасте от 30 до 50 лет и 24,8 % – в возрасте старше 50 лет.

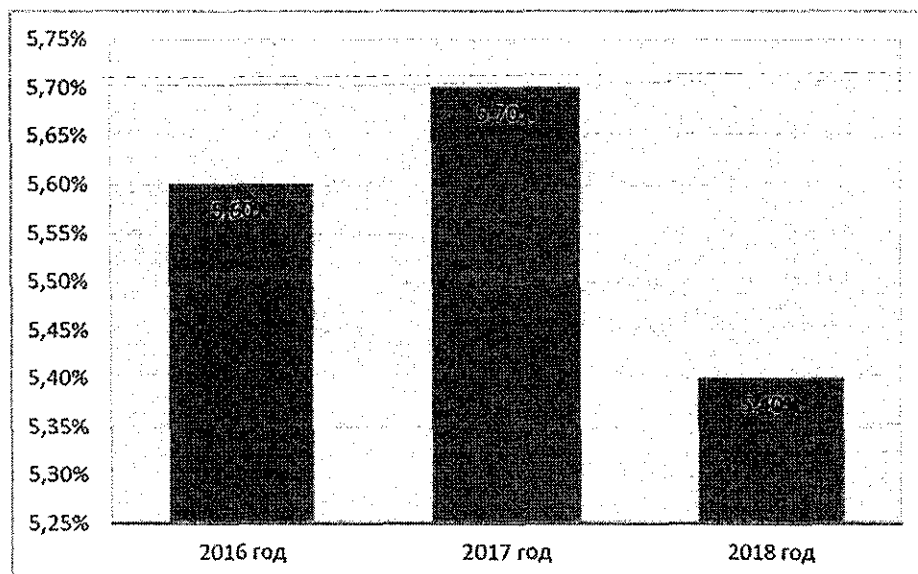




### 12.3 Ротация кадров

Текущая кадров в 2016-2018 гг. представлена в таблице и графике ниже.

2016 год	2017 год	2018 год
5,6 %	5,7 %	5,4%



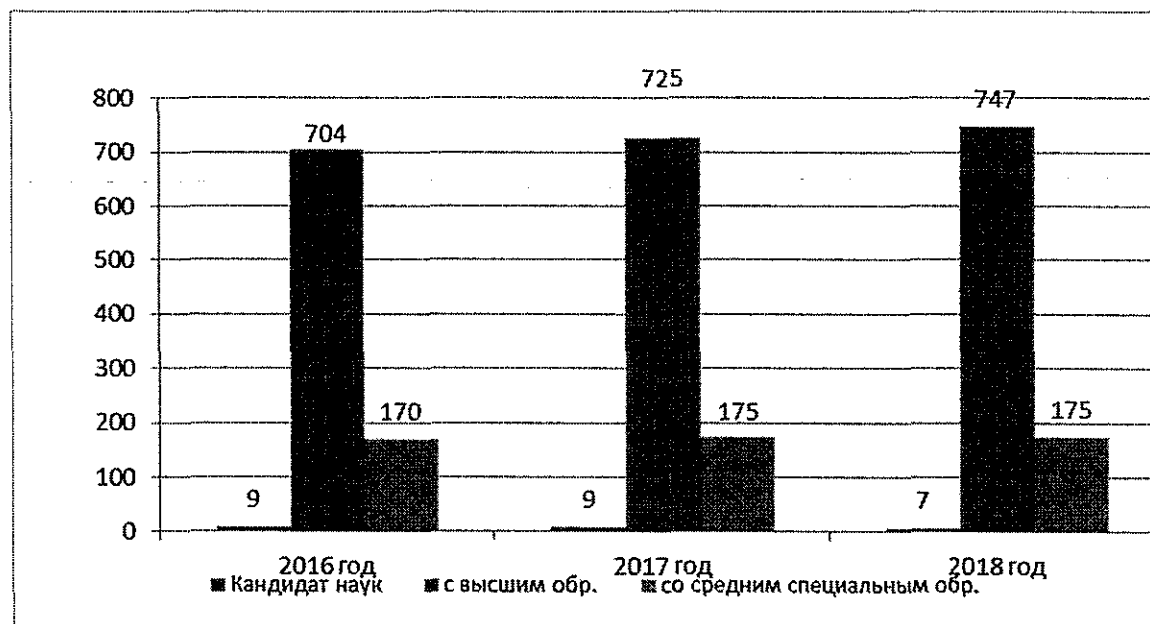
Число уволенных в 2018 году по причинам текучести составило 40 человек. Текучесть кадров в целом по ПАО «Самараэнерго» в 2018 году составила 3,5%, в 2017 году – 5,0 %.

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

Качественный состав кадров остается на достаточно высоком уровне, 98,1 % инженерно-технического состава имеет высшее или среднее специальное образование. В целом по ПАО «Самараэнерго» 922 работающих – с высшим или средним специальным образованием, 9 человек – кандидаты наук.

**Качественный состав персонала по категориям работающих, чел.**

Категория работников	Численность работников	Имеют высшее образование	Имеют среднее специальное образование	Кандидаты наук
Все работающие, в т.ч.	1114	747	175	9
Руководители	146	132	10	6
Специалисты	522	471	41	3
Служащие	32	17	13	-
Рабочие	414	127	111	-



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 2017 году	Обучено в 2018 году
Подготовка рабочих	-	-
Переподготовка	33 чел.	36 чел.
Обучение вторым профессиям	-	-
Повышение квалификации рабочих	-	-
Повышение квалификации ИТР	-	-
Затраты на обучение (руб.)	688 174 руб.	734680 руб.

В 2018 году приняли участие в семинарах 22 человека из категории руководителей и специалистов.

## **12.5 Сведения о работе по охране труда за 2018 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 2018 году в учебных учреждениях г. Самары по охране труда и в сфере профессиональной подготовки прошли обучение и проверку знаний требований охраны труда 172 чел.

В соответствии с:

- Приказом Минздравсоцразвития РФ от 12.04.2011 302н, в отчетном году проведен периодический медицинский осмотр работников – 291 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 247 рабочих местах. По результатам СОУТ рабочие места с вредными условиями – не выявлены.

Формы государственной статистической отчетности в области охраны труда за 2018 год своевременно представлены в территориальный орган Росстата.

В целом по предприятию в 2018 году на мероприятия по охране труда израсходовано:

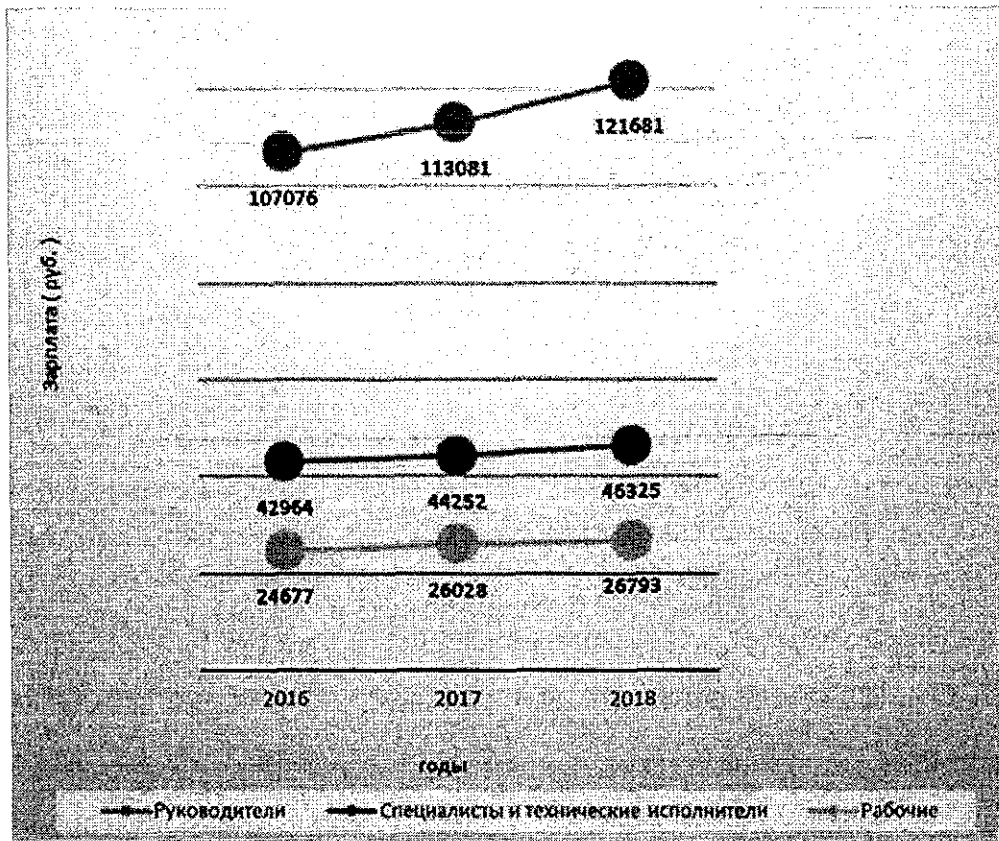
№ п/п	Наименование мероприятий	Затраты в тыс. руб.
1	Обязательные предварительные и периодические медосмотры	535,86
2	Специальная оценка условий труда	236,00
3	Производственный контроль условий труда	72,48
4	Спецодежда, спецобувь и др. средства защиты	298,71
5	Бутилированная питьевая вода	713,13
6	Обучение по охране труда	249,91
	Итого:	2106,09

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

Численность и средняя заработная плата работников по категориям в 2016-2018 гг.

Категория	Наименование показателя	Ед. измерения.	Годы		
			2016	2017	2018
Руководители	Численность	чел.	135	140	141
	Средняя зарплата	руб.	107076	113081	121681
Специалисты и технические исполнители	Численность	чел.	489	495	508
	Средняя зарплата	руб.	42964	44252	46325
Рабочие	Численность	чел.	383	389	390
	Средняя зарплата	руб.	24677	26028	26793

**График роста средней заработной платы по категориям**



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» – АО «НПФ «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 713 счетов работникам Общества в Негосударственном пенсионном фонде «Открытие» по Поддерживающей программе. Из них

107 в настоящий момент получают пенсию, средний размер которой составляет 2 435 рублей. На 01.01.2019 года в паритетном пенсионном плане ПАО «Самараэнерго» работникам открыто 380 счетов из них 53 пенсионера получают пенсию.

## **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, 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 3,5 тыс. абонентов из 27 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 АСКУЭ, через агентов по сбору показаний и приему платежей, через личный кабинет, через контакт-центр и телефоны

отделений, с помощью сетевых компаний. В 2018 году внедрен новый источник приема показаний – голосовой помощник. В перспективе Общество планирует довести прием показаний приборов учета от абонентов до 100% (на текущий момент – это только 80 %) 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 2018 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; продажа долгов; совместная с органами власти организация комиссий по вопросам платёжной дисциплины в сферах топливно-энергетического и коммунального комплекса. Кроме того, продолжается активная работа по повышению клиентоориентированности компании в части внедрения дружественных пользователю сервисов для абонентов, например, началась работа внедрению единого расчетного счета, в связи с чем появился еще один платёжный сервис на сайте ГИС ЖКХ.

### **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, а также стремится в своей деятельности следовать принципам и рекомендациям Кодекса корпоративного управления, одобренного Банком России.

Для повышения уровня корпоративного управления в 2019 году Общество планирует в качестве основной задачи организовать эффективную систему управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита, а также в целях утвердить правила внутреннего контроля по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации и манипулирование рынком.

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

Целью коммуникационной деятельности ПАО «Самараэнерго» в 2019 году будет решение вопросов снижения дебиторской задолженности потребителей электрической энергии, а также объективное освещение деятельности Общества, направленной на обеспечение качественного энергоснабжения региона.

В 2019 году ПАО «Самараэнерго» продолжит активную работу в медиа-пространстве. Популяризация необходимости своевременных платежей за поставленную электрическую энергию и публикация информации о мерах воздействия на неплательщиков будут необходимыми стимулами к усилению платежной дисциплины потребителей электрической энергии. В целях сохранения клиентской базы потребителей-юридических лиц и защиты интересов компании в 2019 году будет продолжена работа по разъяснению объективных преимуществ работы с гарантирующим поставщиком.

Для повышения и укрепления деловой репутации Общества планируется проведение внешних мероприятий. Одним из PR-проектов данной категории станет организация выставки к 120-летию энергомаркетинговой деятельности в Самаре. Выставочный проект «История платежки», направленный в том числе на увеличение понимания необходимости своевременной оплаты электрической энергии и важности энергоэффективного использования энергии. Реализация данного проекта позволит еще раз артикулировать общественно-значимую «миссию» Общества.

Помимо этого, на 2019 год запланирована реализация программы по информированию граждан-потребителей о преимуществах установки АСКУЭ, а также популяризация оплаты электроэнергии на сайте компании и в Личном кабинете. В этих целях планируется проведение акции «Плати на сайте и получи подарок».

Кроме основных направлений PR-деятельности организации в будущем году в целях поддержания имиджа социально-ориентированной компании планируется оказание благотворительной помощи Самарскому областному баскетбольному спортивному клубу «Самара», важной для развития детско-юношеского спорта.

Решая задачу повышения качества обслуживания потребителей ПАО «Самараэнерго» продолжит активную работу по взаимодействию с ними по актуальным вопросам расчетов за поставленную электроэнергию посредством приема и обработки электронных обращений в ПАО «Самараэнерго» с освещением ответов на данные вопросы в средствах массовой информации.

Основным принципом коммуникационной деятельности Общества по-прежнему будет принцип гарантированной доступности и достоверности раскрываемой информации. В 2019

году Общество продолжит использовать в своей PR-работе различные способы взаимодействия с общественностью и СМИ: публикация пресс-релизов и статей, размещение информации в социальных сетях, на официальном сайте в сети Интернет, взаимодействие с органами власти по вопросам совместной работы в сфере энергоснабжения потребителей и информирования населения о нововведениях в работе ПАО «Самараэнерго», проведение пресс-конференций и PR-мероприятий, направленных на поддержку производственной деятельности Общества в 2019 году.



## 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](http://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: [gazaudit@samaramail.ru](mailto:gazaudit@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: 107996, РФ, г. Москва, ул. Стромынка, дом 18, корп. 13

Почтовый адрес: 107996, г. Москва, ул. Стромынка, д.18, а/я 9

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](mailto:rost@rrost.ru)

Приложение № 1  
к годовому отчету ПАО «Самараэнерго»  
по результатам работы за 2018 год

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления был рассмотрен Советом директоров ПАО «Самараэнерго» на заседании 26.04.2019 г. (Протокол заседания Совета директоров № 12/403 от 27.04.2019 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 2018 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;
- разработать внутренний документ, определяющий основные элементы и процедуры системы внутреннего контроля и управления рисками;
- 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. В открытом доступе находится внутренний документ общества, утвержденный общим собранием акционеров и регламентирующий процедуру проведения общего собрания. 2. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как "горячая линия", электронная почта или форум в интернете, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные действия предпринимались обществом накануне каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <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. Сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте в сети Интернет не менее, чем за 30 дней до даты проведения общего собрания. 2. В сообщении о проведении собрания указано место проведения собрания и документы, необходимые для допуска в помещение. 3. Акционерам был обеспечен информационный доступ о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидатуры в совет директоров и ревизионную комиссию общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не 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 type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Не соблюдается п. 2 В состав материалов к общему собранию акционеров были включены рекомендации Совета директоров по вопросу распределения прибыли и убытков Общества по результатам финансового года. Общество в своей деятельности руководствуется существующими нормами законодательства РФ по данному вопросу.
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. В отчетном периоде, акционеры имели возможность в течение не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года, вносить предложения для включения в повестку дня годового общего собрания. 2. В отчетном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатур в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.1.5	Каждый акционер имеет возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.	Внутренний документ (внутренняя политика) общества содержит положения, в соответствии с которыми каждый участник общего собрания может до завершения соответствующего собрания потребовать копию заполненного им бюллетеня, заверенного счетной комиссией.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Внутренним документом указанный принцип не формализован. На практике до завершения соответствующего Собрания указанный принцип постоянно реализуется. Общество в своей

				деятельности руководствуется существующими нормами законодательства РФ по данному вопросу.
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.	<p>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.</p> <p>2. Кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров на собрании, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование.</p> <p>3. Советом директоров при принятии решений, связанных с подготовкой и проведением общих собраний акционеров, рассматривался вопрос об использовании телекоммуникационных средств для предоставления акционерам удаленного доступа для участия в общих собраниях в отчетном периоде.</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>Частично соблюдается п. 2. Общество стремится к соблюдению рекомендаций Кодекса и рассылает приглашения принять участие в Общем собрании акционеров всем кандидатам в органы управления и контроля, однако, не всегда приглашенные кандидаты могут обеспечить свое присутствие на Собрании в силу различных причин рабочего и личного характера.</p> <p>Не соблюдается п. 3. Ввиду того, что телекоммуникационные средства для предоставления акционерам удаленного доступа являются крайне дорогой услугой, а физическое участие акционеров составляет достаточно высокий уровень (на Собрании отчетного года кворум составил более 72%), указанная рекомендация не соблюдалась.</p> <p>Общество в своей деятельности руководствуется существующими нормами законодательства РФ по данному вопросу.</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	1. В обществе разработана, утверждена советом директоров и раскрыта дивидендная политика.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается	

	дивидендов и их выплаты.	2. Если дивидендная политика общества использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.	<input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.2.2	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.	Дивидендная политика общества содержит четкие указания на финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует выплачивать дивиденды.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.2.3	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров.	В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.2.4	Общество стремится к исключению акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости.	В целях исключения акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости, во внутренних документах общества установлены механизмы контроля, которые обеспечивают своевременное выявление и процедуру одобрения сделок с лицами, аффилированными (связанными) с существенными акционерами (лицами, имеющими право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции), в тех случаях, когда закон формально не признает такие сделки в качестве сделок с заинтересованностью.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <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 процедуры управления потенциальными конфликтами интересов у существенных акционеров являются эффективными, а конфликтам между акционерами, если таковые были, совет директоров уделит надлежащее внимание.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не <input type="checkbox"/> не
1.3.2	Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля.	Квзиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не
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.	Качество и надежность осуществляемой регистратором общества деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг соответствуют потребностям общества и его акционеров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не
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	1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов. 2. Советом директоров рассмотрен отчет (отчеты)	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не





		периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками).		возмещение расходов членам Совета директоров и исполнительных органов Общества и иных ключевых руководящих работников Общества.
2.1.5	Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества.	1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов. 2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.6	Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества.	1. Совет директоров утвердил положение об информационной политике. 2. В обществе определены лица, ответственные за реализацию информационной политики.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <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: утверждал Председателя, Заместителя Председателя и Секретаря Совета директоров, а также рассмотрел отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления по итогам 2017 г., однако не рассматривал и не оценивал существующую практику корпоративного

				управления Общества. Общество стремится к соблюдению рекомендаций Кодекса и планирует в будущем включать вопросы о практике корпоративного управления в Обществе в план работы Совета директоров.
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 результатах оценки работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input checked="" type="checkbox"/> не <input type="checkbox"/> соблюдается	Общество в своей деятельности руководствуется существующими нормами законодательства РФ по данному вопросу. Общество публикует информацию об итогах голосования на каждом заседании Совета директоров в рамках раскрытия Сообщений существенном факте. Информация об основных результатах оценки работы Совета директоров не была включена в состав отчета, поскольку вышеуказанная оценка в отчетном периоде не проводилась.
2.2.2	Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества.	В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направлять председателю совета директоров вопросы и свою позицию по ним.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не <input type="checkbox"/> 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	1. Принятая в обществе процедура оценки эффективности работы совета директоров включает в том числе оценку профессиональной квалификации членов совета директоров. 2. В отчетном периоде	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> соблюдается	Общество в своей деятельности руководствуется существующими нормами законодательства РФ по данному вопросу и не может ограничивать право акционеров на

	директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами совета директоров.	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 т.д.	<input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	выдвижение кандидатов в Совет директоров и голосование по вопросу об избрании Совета директоров на Собрании.
2.3.2	Члены совета директоров общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах.	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.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Общество стремится к соблюдению рекомендаций Кодекса и предоставляет всю имеющуюся информацию о кандидатах в органы управления и контроля Общества. Общество в своей деятельности руководствуется существующими нормами законодательства РФ по данному вопросу.
2.3.3	Состав совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров.	В рамках процедуры оценки работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде, совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и деловых навыков.	<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. Совет директоров в отчетном периоде не проводил оценку работы Совета директоров.
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	В рамках процедуры оценки совета директоров, проведенной 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 соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Общество в своей деятельности руководствуется существующими нормами законодательства РФ по данному вопросу. Совет директоров в отчетном периоде не проводил оценку работы Совета директоров.

	обеспечивает существенным миноритарным акционерам общества возможность избрания в состав совета директоров кандидата, за которого они голосуют.			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 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.	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 соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.4.2	Проводится оценка соответствия кандидатов в члены совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия	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	<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 и не имеет возможности влиять такой аспект,

	<p>независимых членов совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание должно преобладать над формой.</p>	<p>директоров (или комитет по номинациям совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел независимость действующих членов совета директоров, которых общество указывает в годовом отчете в качестве независимых директоров. 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>как независимость членов Совета директоров.</p>
2.4.3	<p>Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров.</p>	<p>Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров.</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	
2.4.4	<p>Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении обществом существенных корпоративных действий.</p>	<p>Независимые директора (у которых отсутствует конфликт интересов) предварительно оценивают существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставляются совету директоров.</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>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</p>

				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 <input type="checkbox"/> не соблюдается	Не соблюдается п.1. Общество в своей деятельности руководствуется существующими нормами законодательства РФ по данному вопросу.
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 checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Общество в своей деятельности руководствуется существующими нормами законодательства РФ по данному вопросу. Совет директоров в отчетном периоде не проводил оценку работы Совета директоров.
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"/> 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	1. Внутренними документами общества установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров, если у него возникает конфликт	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	Общество в своей деятельности руководствуется существующими нормами законодательства РФ по

	интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска.	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, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов. 3. В обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества.	<input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	данному вопросу. 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.
2.6.2	Права и обязанности членов совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах общества.	В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов совета директоров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <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	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	1. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право получать доступ к	<input type="checkbox"/> соблюдается	Не соблюдается п.2. Общество в своей деятельности руководствуется существующими

	информации общества. Вновь избранным членам совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об обществе и о работе совета директоров.	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 checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	нормами законодательства РФ по данному вопросу. Общество стремится к соблюдению указанной рекомендации Кодекса и планирует учесть ее при разработке проектов изменений и дополнений в документы Общества. На официальном сайте Общества информации 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 определенный период времени задач.	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	
2.7.2	Во внутренних документах общества закреплен порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению.	В обществе утвержден 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 5 дней до даты его проведения.	<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	Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (согласно перечню, приведенному в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается	Общество в своей деятельности руководствуется существующими нормами законодательства РФ по данному вопросу.



	решаются на заседаниях, проводимых в очной форме.	очных заседаниях совета.	<input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	
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, 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. Внутренними документами Общества не установлен перечень вопросов, обязательный к рассмотрению на очных заседания 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 type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Возможность создания Комитетов при Совете директоров предусмотрена в Уставе Общества. Все необходимые вопросы решаются на заседаниях Совета директоров Общества. Общество в своей деятельности руководствуется существующими нормами законодательства РФ по данному вопросу. Наличие комитетов обусловлено требованиями для корпоративного управления Обществ, чьи акции торгуются в списках первого и второго уровня ПАО «Московская биржа ММВБ-РТС», акции Общества торгуются в списке третьего уровня.
2.8.2	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан комитет по	1. Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров. 2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается	Возможность создания Комитетов при Совете директоров предусмотрена в Уставе Общества. Все необходимые вопросы решаются на заседаниях Совета

	вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся председателем совета директоров.	председателем совета директоров. 3. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса.	<input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	директоров Общества Общество в своей деятельности руководствуется существующими нормами законодательства РФ по данному вопросу. Наличие комитетов обусловлено требованиями для корпоративного управления Обществ, чьи акции торгуются в списках первого и второго уровня ПАО «Московская биржа ММВБ-РТС», акции Общества торгуются в списке третьего уровня.
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.	<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. Все необходимые вопросы решаются на заседаниях Совета директоров Общества Общество в своей деятельности руководствуется существующими нормами законодательства РФ по данному вопросу. Наличие комитетов обусловлено требованиями для корпоративного управления Обществ, чьи акции торгуются в списках первого и второго уровня ПАО «Московская биржа ММВБ-РТС», акции Общества торгуются в списке третьего уровня.
2.8.4	С учетом масштабов деятельности и уровня риска совет директоров общества удостоверился в том, что состав его комитетов полностью отвечает целям	В отчетном периоде совет директоров общества рассмотрел вопрос о соответствии состава его комитетов задачам совета директоров и целям деятельности общества. Дополнительные комитеты	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается	Возможность создания Комитетов при Совете директоров предусмотрена в Уставе Общества. Все необходимые вопросы решаются на заседаниях Совета

	<p>деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не 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.).</p>	<p>либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми.</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>директоров Общества Общество в своей деятельности руководствуется существующими нормами законодательства РФ по данному вопросу. Наличие комитетов обусловлено требованиями для корпоративного управления Обществ, чьи акции торгуются в списках первого и второго уровня ПАО «Московская биржа ММВБ-РТС», акции Общества торгуются в списке третьего уровня.</p>
2.8.5	<p>Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений.</p>	<p>1. Комитеты совета директоров возглавляются 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 и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета.</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Возможность создания Комитетов при Совете директоров предусмотрена в Уставе Общества. Все необходимые вопросы решаются на заседаниях Совета директоров Общества Общество в своей деятельности руководствуется существующими нормами законодательства РФ по данному вопросу. Наличие комитетов обусловлено требованиями для корпоративного управления Обществ, чьи акции торгуются в списках первого и второго уровня ПАО «Московская биржа ММВБ-РТС», акции Общества торгуются в списке третьего уровня.</p>
2.8.6	<p>Председатели комитетов регулярно информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов.</p>	<p>В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров.</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается</p>	<p>Возможность создания Комитетов при Совете директоров предусмотрена в Уставе Общества. Все необходимые вопросы решаются на заседаниях Совета</p>

			<input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	директоров Общества Общество в своей деятельности руководствуется существующими нормами законодательства РФ по данному вопросу. Наличие комитетов обусловлено требованиями для корпоративного управления Обществ, чьи акции торгуются в списках первого и второго уровня ПАО «Московская биржа ММВБ-РТС», акции Общества торгуются в списке третьего уровня.
2.9	Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров.			
2.9.1	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.	1. Самооценка или внешняя оценка работы совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, отдельных членов совета директоров и совета директоров в целом. 2. Результаты самооценки или внешней оценки совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании 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. Независимая оценка качества работы Совета директоров внешней организацией (консультантом) не проводилась ввиду высокой стоимости данной услуги.
2.9.2	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).	Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз обществом привлекалась внешняя организация (консультант).	<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. Независимая оценка качества работы Совета директоров внешней организацией (консультантом) не проводилась ввиду высокой стоимости данной услуги.
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	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров.	1. В обществе принят и раскрыт внутренний документ - положение о корпоративном секретаре. 2. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре, с таким же уровнем детализации, как для членов совета директоров и исполнительного руководства общества.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input checked="" type="checkbox"/> не <input type="checkbox"/> соблюдается	Должность корпоративного секретаря отсутствует. Функции корпоративного секретаря возложены на отдельное структурное подразделение: Правовое управление. Общество в своей деятельности руководствуется существующими нормами законодательства РФ по данному вопросу.
3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач.	Совет директоров одобряет назначение, отстранение от должности и дополнительное вознаграждение корпоративного секретаря.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input checked="" type="checkbox"/> не <input type="checkbox"/> соблюдается	Должность корпоративного секретаря отсутствует. Функции корпоративного Секретаря возложены на отдельное структурное подразделение: Правовое управление. Общество в своей деятельности руководствуется существующими нормами законодательства РФ по данному вопросу. Избрание Секретаря Совета директоров относится к полномочиям Совета директоров.
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	В обществе принят внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников, в котором четко определены подходы к вознаграждению указанных лиц.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не <input type="checkbox"/> соблюдается	

	<p>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.</p>			
4.1.2	<p>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.</p>	<p>В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и практику ее (их) внедрения и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров.</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не <input type="checkbox"/> соблюдается	<p>Общество в своей деятельности руководствуется существующими нормами законодательства РФ по данному вопросу. Наличие комитетов обусловлено требованиями для корпоративного управления Обществ, чьи акции торгуются в списках первого и второго уровня ПАО «Московская биржа ММВБ-РТС», акции Общества торгуются в списке третьего уровня.</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>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>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> не <input type="checkbox"/> соблюдается	
4.1.4	<p>Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций),</p>	<p>В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается	

	<p>конкретизирующую перечень расходов, подлежащих 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.</p>	<p>правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.</p>	<p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	
4.2	<p>Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.</p>			
4.2.1	<p>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.</p>	<p>Фиксированное годовое вознаграждение являлось единственной денежной формой вознаграждения членов совета директоров за работу в совете директоров в течение отчетного периода.</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Общество в своей деятельности руководствуется существующими нормами законодательства РФ по данному вопросу. Общество выплачивает вознаграждение членам Совета директоров за участие в каждом заседании Совета директоров. Положение о выплате вознаграждения членам Совета директоров утверждено решением Общего собрания акционеров – высшего органа управления Обществом. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов Совета директоров.</p>
4.2.2	<p>Долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов совета директоров с долгосрочными интересами акционеров.</p>	<p>Если внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению общества предусматривают предоставление акций общества членам совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Общество в своей деятельности руководствуется существующими нормами законодательства РФ по данному вопросу. В Обществе отсутствуют</p>

	При этом общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены совета директоров не участвуют в опционных программах.	четкие правила владения акциями членами совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями.		опционные программы. Положение о выплате вознаграждения членам Совета директоров утверждено решением Общего собрания акционеров – высшего органа управления Обществом. Общество не применяет формы 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 соблюдается <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</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>Не соблюдаются п. 2, п. 3.</p> <p>Общество в своей деятельности руководствуется существующими нормами законодательства РФ по данному вопросу. Оценка системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества Советом директоров не проводилась. При принятии решения о выплате вознаграждения членам исполнительных органов и иным ключевым</p>



		<p>вознаграждения и переменной части вознаграждения.</p> <p>3. В обществе предусмотрена процедура, обеспечивающая возвращение обществу премиальных выплат, неправомерно полученных членами исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.</p>		<p>руководящим работникам Общества Совет директоров рассматривает и утверждает отчет о достижении ключевых показателей эффективности, вознаграждение напрямую зависит от достижения результатов деятельности. В Обществе отсутствуют факты неправомерного получения премиальных выплат членами исполнительных органов и иными ключевыми руководящими работниками.</p>
4.3.2	<p>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).</p>	<p>1. 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).</p> <p>2. Программа долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает, что право реализации используемых в такой программе 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.</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Общество в своей деятельности руководствуется существующими нормами законодательства РФ по данному вопросу. Общество не применяет формы долгосрочной мотивации акциями и иными производными финансовыми инструментами исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников.</p>
4.3.3	<p>Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая обществом в случае</p>	<p>Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p>	

	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.	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 type="checkbox"/> частично 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 политике общества, одобренной советом директоров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В настоящее время в Обществе ведется работа по организации управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита в рамках действия ст. 87.1 Федерального закона «Об акционерных обществах» с учетом положений, еще не вступивших в действие.
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	1. В обществе утверждена политика по противодействию коррупции. 2. В обществе организован доступный способ 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	

	приемлемость принимаемых обществом рисков.			
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.	В течение отчетного периода, совет директоров или комитет по аудиту совета директоров провел оценку эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества. Сведения об основных результатах такой оценки включены в состав годового отчета общества.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не <input type="checkbox"/> соблюдается	В отчетном периоде оценка эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества Советом директоров не проводилась. Поведение оценки планируется после внедрения системы управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита.
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 type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не <input type="checkbox"/> соблюдается	В штатном расписании ПАО «Самараэнерго» планируется создание отдельного структурного подразделения, отвечающего за управление рисками, внутренний контроль и внутренний аудит. Привлечение независимой внешней организации нецелесообразно высокой стоимости подобных услуг.
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	1. В течение отчетного периода в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками. 2. В обществе используются общепринятые подходы к внутреннему контролю и управлению рисками.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> не <input type="checkbox"/> соблюдается	Не соблюдается п. 1 В отчетном периоде оценка эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества Советом директоров не проводилась. Поведение оценки планируется после внедрения системы управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита.

	аудита.			
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 заинтересованных лиц.	1. Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса. 2. Совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопросы, связанные с соблюдением обществом его информационной политики как минимум один раз за отчетный период.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	Положение об информационной политике Открытого акционерного общества «Самараэнерго» (утв. решением Совета директоров от 15 декабря 2006 г., Протокол проведения заседания Совета директоров № 13/199) определяет информационную политику Общества, соответствующую закону. Не все рекомендации Кодекса корпоративного управления закреплены в указанном Положении.
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. 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	1. В информационной политике общества определены подходы и	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается	

	<p>принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных.</p>	<p>критерии определения информации, способной оказать существенное влияние на оценку общества и стоимость его ценных бумаг и процедуры, обеспечивающие своевременное раскрытие такой 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 и на одном из наиболее распространенных иностранных языков.</p>	<p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	
6.2.2	<p>Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством.</p>	<p>1. В течение отчетного периода общество раскрывало годовую и полугодовую финансовую отчетность, составленную по стандартам МСФО. В годовой отчет общества за отчетный период включена годовая финансовая отчетность, составленная по стандартам МСФО, вместе с аудиторским заключением.</p> <p>2. Общество раскрывает полную информацию о структуре капитала общества в соответствии Рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет.</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	
6.2.3	<p>Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить</p>	<p>1. Годовой отчет общества содержит информацию о ключевых аспектах операционной деятельности общества и его финансовых результатах</p> <p>2. Годовой отчет общества содержит информацию об экологических и социальных аспектах деятельности</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	

	итоги деятельности общества за год.	общества.		
6.3	Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.			
6.3.1	Предоставление обществом информации и документов по запросам акционеров осуществляется в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.	Информационная политика общества определяет необременительный порядок предоставления акционерам доступа к информации, в том числе информации о подконтрольных обществу юридических лица, по запросу акционеров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	
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 <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 также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или	1. Уставом общества определен перечень сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями и критерии для их определения. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий 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 рекомендации.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <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 Кодекса отнесены Уставом к компетенции

	<p>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.</p>	<p>2. Уставом общества к существенным корпоративным действиям отнесены, как минимум: 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.</p>		<p>Общего собрания акционеров – высшего органа управления Общества.</p>
7.1.2	<p>Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества.</p>	<p>В общества предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения.</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>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 Кодекса отнесены Уставом к компетенции Общего собрания акционеров – высшего органа управления Общества.</p>
7.1.3	<p>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, -</p>	<p>1. Уставом общества с учетом особенностей его деятельности установлены более низкие, чем предусмотренные законодательством минимальные критерии отнесения сделок общества к существенным корпоративным действиям.</p> <p>2. В течение отчетного периода, все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления.</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>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</p>

	дополнительные меры, 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.			сделки и действия, исходя из положения Кодекса отнесены Уставом к компетенции Общего собрания акционеров – высшего органа управления Общества. 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.	В течение отчетного периода общество своевременно и детально раскрывало информацию о существенных корпоративных действиях общества, включая основания и сроки совершения таких действий.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input 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.	<p>1. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью.</p> <p>2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества.</p> <p>3. Внутренние документы общества предусматривают расширенный перечень оснований, по которым члены совета директоров общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках общества.</p>	<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 Кодекса отнесены Уставом к компетенции Общего собрания акционеров – высшего органа управления Общества. В отчетном периоде существенные корпоративные



				действия не совершались.
--	--	--	--	--------------------------

**Перечень совершенных Обществом в 2018 году сделок,  
признаваемых в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах»  
сделками, в совершении которых имелась заинтересованность**

**1. Вид сделки:** Кредитный договор № 6853 кл от 28.02.2018 с АО АКБ "Газбанк"

**Заинтересованные лица:** Л.В. Никифорова.

**Стороны договора:** ПАО «Самараэнерго» – Заемщик, ЗАО АКБ «Газбанк» – Кредитор.

**Существенные условия:**

*Предмет договора:* Кредитор предоставляет Заемщику кредитные средства на пополнение оборотных средств. Максимальный размер единовременной ссудной задолженности (лимит задолженности) – не более 110 000 000 рублей (Сто десять миллионов рублей 00 копеек), с правом досрочного погашения, без обеспечения.

*Срок действия договора:* 365 дней.

**Орган управления, принявший решение об одобрении:** Совет директоров. Протокол № 08/385 от 14.12.2017 заседания Совета директоров ПАО «Самараэнерго», проводимого в заочной форме 13 декабря 2017 года.

**2. Вид сделки:** Договор на оказание услуг №168 от 19.02.2018

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

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

**Существенные условия:**

*Предмет договора:* Оказание консультаций в процессе формирования бизнес-плана и оценка его выполнения.

*Предельная сумма договора* не может превышать 24 000 000 рублей (Двадцать четыре миллиона рублей 00 копеек), в том числе НДС 3 661 016,95 рублей (Три миллиона шестьсот шестьдесят одна тысяча шестнадцать рублей 95 копеек).

*Срок действия договора:* вступает в силу с момента подписания 19.02.2018 и действует до 31 декабря 2018 года, а в части взаиморасчетов – до 31 января 2019 года.

**3. Вид сделки:** Договор аренды нежилого помещения № 467 от 01.07.2018

**Заинтересованные лица:** В.Е. Аветисян.

**Стороны договора:** ПАО «Самараэнерго» – Арендатор, ИП Аветисян В.Е., ИП Лукин В.А., ИП Малахова С.И. – Арендодатель.

**Существенные условия:**

*Предмет договора:* аренда нежилого помещения общей площадью 84,5 кв. м., расположенного в Административном здании литера 1 по адресу: Самарская область, г. Самара, Октябрьский район, проезд им. Георгия Митирева, д. 9.

*Цена договора:* 511 225 рублей (Пятьсот одиннадцать тысяч двести двадцать пять рублей 00 копеек), НДС не облагается.

*Срок действия:* вступает в силу с момента подписания, распространяет свое действие с 1 июля 2018 года и действует до окончания срока действия договора аренды недвижимого имущества (до 31 мая 2019 года).

**4. Вид сделки:** Дополнительное соглашение № 1 от 29.12.2018 к договору оказания консультационных услуг с ООО «ЕТЭС» №168 от 19.02.2018

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

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

**Существенные условия:**

*Предмет договора:* Продление срока действия договора и внесение в него изменений в связи с вступлением в силу Федерального закона «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации о налогах и сборах» №303-ФЗ от 03 августа 2018 г.

*Цена договора:* Стоимость услуг не может превышать 24 406 779,66 рублей (Двадцать четыре миллиона четыреста шесть тысяч семьсот семьдесят девять рублей 66 копеек), включая НДС (20%) 4 067 796,61 рублей (Четыре миллиона шестьдесят семь тысяч семьсот девяносто шесть рублей 61 копейка).

*Срок действия договора:* Договор вступает в силу с 01.01.2019 года и действует до 31 декабря 2019 года, в части оказания Исполнителем услуг в соответствии с Календарным планом оказания услуг, а в части осуществления расчетов между Сторонами Договор действует до 31 января 2020 года.