



## 15. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2017 года и 2016 года были произведены и понесены следующие доходы и расходы:

Прочие доходы	2017 год	2016 год
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	220 149	51 696
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	71 409	59 224
Госпошлины	17 972	14 837
Списание кредиторской задолженности, со сроком образования свыше 3-х лет	3 464	205
Возврат госпошлины	2 951	4 489
Восстановление оценочных обязательств	1 007	2 660
Прочие	5 113	6 198
<b>Итого</b>	<b>322 065</b>	<b>139 309</b>

Прочие расходы	2017 год	2016 год
Резерв по сомнительным долгам	307 422	185 129
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	82 711	57 121
Резерв по судебным разбирательствам	74 378	—
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	54 607	18 310
Перечисление средств, связанных с благотворительной деятельностью	50 200	50 050
Госпошлина по предъявленным претензиям	28 904	25 219
От списания дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности и нереальной к взысканию	2 448	47 455
Прочие	14 254	15 759
<b>Итого</b>	<b>614 924</b>	<b>399 043</b>

В 2017 году Общество произвело перерасчеты по договорам энергоснабжения. Причинами проведения перерасчетов явились следующие: уточнение выставленного объема по результатам контрольных снятий показаний приборов учета на объектах; в связи с урегулированием разногласий по объемам потерь и т.д. Перерасчеты производились по тарифам, которые применялись в прошлых периодах, в связи с чем, в 2017 году Общество отразило прибыли и убытки в составе прочих доходов и расходов по строкам «Прибыли прошлых лет, выявленные в отчетном году» и «Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году».

Прибыль прошлых лет	2017 год	2016 год
Реализация электроэнергии	35 511	16 174
Пени, Штрафы	27 229	19 666
Госпошлина	4 598	4 288
Списанная кредиторская задолженность	3 189	322
Услуги по транспортировке электроэнергии	734	14 742
Прочие услуги	148	4 032
<b>Итого</b>	<b>71 409</b>	<b>59 224</b>

Убытки прошлых лет	2017 год	2016 год
Реализация электроэнергии	38 008	11 763
Пени, штрафы, неустойки, признанные или по которым получено решение суда об их взыскании за 2014 г.	29 205	12 738
Услуги по транспортировке	11 668	17 853
Коммунальные услуги связи, услуги по аренде помещений	1 615	8 247
Списание дебиторской задолженности	1 189	6 233
Прочие	1 026	287
<b>Итого</b>	<b>82 711</b>	<b>57 121</b>

## 16. ИЗМЕНЕНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ ЗНАЧЕНИЙ

Изменения оценочных обязательств Общества представлены в разделе 12 Пояснений.

## 17. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

	2017 год	2016 год
<b>Прибыль до налогообложения, по бухгалтерскому учету</b>	<b>33 434</b>	<b>81 936</b>
Сумма условного расхода по налогу на прибыль	6 687	16 387
<b>Постоянные разницы отчетного периода:</b>	<b>70 294</b>	<b>293 199</b>
Расходы на благотворительность	50 200	50 050
Не учитываемые в целях налогообложения	13 405	8 812
Материальные расходы	8 286	2 479
Расходы от списания деб-ой зад-ти с истекшим сроком исковой давности и нереальной к взысканию (не принимаемые к НОБ)	1 494	45 930
Амортизация	260	106
Начисление резерва по сомнительным долгам	–	242 755
Прочие Внереализационные расходы	9 978	7 962
Прочие расходы	5 450	2 565
Восстановление резерва по сомнительным долгам	(16 724)	(57 626)
Прочие Внереализационные доходы	(2 055)	(9 834)
<b>Постоянные разницы прошлых отчетных периодов:</b>	<b>(1 292)</b>	<b>(17 470)</b>
Убыток прошлых лет	85 726	57 121
Прибыль прошлых лет	(87 018)	(74 591)
<b>Временные разницы отчетного периода:</b>	<b>245 028</b>	<b>20 408</b>
Резервы сомнительных долгов	130 000	8 966
Создание резерва по оценочным обязательствам: судебные иски	81 079	5 849
Резервы на оплату отпусков и выплату вознаграждений	31 118	7 638
Резервы под обесценение ТМЦ	2 438	1 204
Основные средства	393	(3 249)
<b>Временные разницы прошлых отчетных периодов:</b>	<b>12 574</b>	<b>15 367</b>
Резервы сомнительных долгов	15 609	15 367
Резерв по оценочным обязательствам: судебные иски	(3 014)	–
Резерв по готовой продукции	(21)	–
<b>Налогооблагаемая прибыль (убыток), налоговый учет</b>	<b>360 038</b>	<b>393 440</b>
<b>Ставка налога на прибыль</b>	<b>20%</b>	<b>20%</b>
<b>Налог на прибыль</b>	<b>72 008</b>	<b>78 688</b>



	На 31 декабря 2017 года	На 31 декабря 2016 года
Сумма отложенного налогового актива	212 151	189 858
Сумма отложенного налогового обязательства	(68 070)	(97 298)

## 18. ПРИБЫЛЬ НА ОДНУ АКЦИЮ

У Общества нет потенциальных разводняющих обыкновенных акций, соответственно, разводненная прибыль на акцию равна базовой прибыли на акцию.

	2017 год	2016 год
Средневзвешенное число обыкновенных акций в обращении (в тысячах)	4 865 127 996	4 865 127 996
За вычетом средневзвешенного числа собственных акций выкупленных (в тысячах)	—	—
<b>Итого средневзвешенное число обыкновенных акций в обращении (в тысячах)</b>	<b>4 865 127 996</b>	<b>4 865 127 996</b>
Прибыль за год, приходящийся на акционеров материнской компании	7 115	3 666
<b>Базовая и разводненная прибыль на акцию, в руб.</b>	<b>0,001462</b>	<b>0,000754</b>

## 19. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами. К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции по приобретению и продаже товаров, работ, услуг.

Информация по связанным сторонам сформирована в соответствии Инструкцией о подготовке отчетных данных компаний Сегмента «Сбыт» о внутригрупповых расчетах в Группе «Интер РАО» и расчетах со связанными сторонами в АСБУ и 1С: Консолидация, утвержденной приказом ПАО «Саратовэнерго» №511 от 31 декабря 2014 года.

Стоимостные показатели, условия, сроки и форма расчетов по незавершенным на 31 декабря операциям с обществами:

Вид сделки	ПАО «Интер РАО»			Общества, находящиеся под значительным влиянием компаний Группы «Интер РАО»			Условия и сроки осуществления расчетов	Форма расчета
	2017 г.	2016 г.	2015 г.	2017 г.	2016 г.	2015 г.		
Дебиторская задолженность и авансы выданные	—	—	—	58 610	—	—	В соответствии с условиями оплаты по договорам на оптовом рынке	Безналичный расчет
Кредиторская задолженность	—	—	—	46 495	28 759	29 298	В соответствии с условиями оплаты по договорам на оптовом рынке	Безналичный расчет
Авансы полученные	—	—	—	—	411 975	125 565	В соответствии с условиями оплаты по договорам на оптовом рынке	Безналичный расчет

Виды и объем операций (с учетом налога на добавленную стоимость) со связанными сторонами, включая существенные денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами, представлены следующим образом:

	ПАО «Интер РАО»		Общества, находящиеся под значительным влиянием компаний Группы «Интер РАО»	
	2017 год	2016 год	2017 год	2016 год
<b>Продажа товаров, работ, услуг</b>	—	—	<b>1 409 493</b>	<b>1 170 279</b>
- другие связанные стороны	—	—	1 409 493	1 170 279
<b>Приобретение товаров, работ, услуг</b>	—	—	<b>481 891</b>	<b>414 566</b>
- другие связанные стороны	—	—	481 891	414 566
<b>Предоставление имущества в аренду связанным сторонам</b>	—	—	<b>139</b>	<b>233</b>
- другие связанные стороны	—	—	139	233
<b>Другие операции</b>	—	—	<b>6 201</b>	<b>5 962</b>
- другие связанные стороны	—	—	6 201	5 962





В течение 2017 и 2016 годов Общество выплатило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

	2017 год	2016 год
<b>Краткосрочные вознаграждения</b> (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, отпуск, лечение, медицинское обслуживание, коммунальные услуги и т.п.)	38 972	31 395

Российская Федерация, через Федеральное агентство по управлению государственным имуществом и иные органы государственной власти, контролирует деятельность материнской компании Общества.

Российская Федерация через государственные агентства и прочие организации напрямую и косвенно контролирует и оказывает существенное влияние на значительное число предприятий (совместно именуемые «предприятия, связанные с государством»). Общество совершает с данными предприятиями операции купли-продажи электроэнергии и мощности, товаров, работ и услуг, поставку оборудования, размещение вкладов и расчетно-кассовое обслуживание, валютные операции. Операции купли-продажи электроэнергии и мощности с предприятиями, связанными с государством, составляют значительную часть спераций Общества.

По состоянию на 31 декабря 2017 года, 31 декабря 2016 года, 31 декабря 2015 года Общество не выдавало обеспечений связанным сторонам по собственным обязательствам Общества или обеспечений третьим лицам по обязательствам связанных сторон.

По состоянию на 31 декабря 2017 года, 31 декабря 2016 года, 31 декабря 2015 года Общество не получало обеспечений в форме поручительства или в форме залога имущества связанных сторон перед Обществом.

## **20. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ**

### **Факторы, влияющие на финансовое состояние Общества**

#### **Условия ведения деятельности Общества**

В России продолжаются экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

В 2017 году негативное влияние на российскую экономику продолжают оказывать низкие цены на сырую нефть и значительная девальвация российского рубля, а также санкции, введенные против России некоторыми странами. Процентные ставки в рублях остаются высокими, ключевая ставка на 31 декабря 2017 года составила 7,5%. Совокупность указанных факторов привела к снижению доступности капитала, увеличению стоимости капитала, повышению инфляции и неопределенности относительно экономического роста, что может в будущем негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. Руководство Общества считает, что оно предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

## **Налогообложение**

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества положений законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами.

В 2016 году в налоговом законодательстве произошли изменения, вступающие в силу с 2017 года, направленные против использования низконалоговых юрисдикций и агрессивных структур налогового планирования.

Указанные изменения, а также последние тенденции в применении и интерпретации отдельных положений российского налогового законодательства указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате, могут быть начислены значительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние налоговые периоды.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2017 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

## **Существующие и потенциальные иски против Общества**

Общество участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности. Резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств для Общества, по состоянию на 31 декабря 2017 года был создан руководством в размере 85 700 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2017 года ПАО «Саратовэнерго» находилось в процессе урегулирования судебных разбирательств с ПАО «МРСК Волги» в части услуг по передаче электроэнергии и начисления неустойки за просрочку оплаты данных услуг. Последствия данного факта могут быть оценены с высокой степенью точности, поэтому данные факты нашли свое отражение в показателях бухгалтерской (финансовой) отчетности текущего года.

## **21. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2017 ГОДА**

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 года № 56н.

В связи с отсутствием событий после отчетной даты информация в данном разделе не раскрывается.



## **22. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ**

В соответствии с критериями, установленными ПБУ 12/2010, Общество не раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию по сегментам. Общество осуществляет деятельность в одном сегменте: распределение электроэнергии.

## **23. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

**23.1 Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности Общества в соответствии с Информацией Минфина РФ от 14 сентября 2012 года № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»**

### ***1. Потенциально существенные риски хозяйственной деятельности, которым подвержено Общество***

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Общество подвержено финансовым, правовым, страновым и региональным, репутационным и другим рискам.

### ***2. Механизм управления рисками***

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

Совет директоров Общества анализирует и утверждает политику управления указанными рисками, информация о которой приводится ниже.

### ***3. Финансовые риски***

В целях организации процесса управления финансовыми рисками в Обществе действует Методика управления финансовыми рисками. Методика определяет основные финансовые риски в деятельности Общества, принципы и методы их оценки, мероприятия, применяемые для ограничения финансовых рисков, порядок контроля и мониторинга финансовых рисков.

Деятельность Общества подвержена следующим ключевым финансовым рискам:

- рыночный риск (процентный и валютный риски);
- риск потери платежеспособности и финансовой устойчивости;
- кредитный риск.

### **3.1 Рыночный риск**

Рыночный риск – это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменения определенных рыночных параметров. Рыночные параметры включают в себя следующие типы риска: риск изменения процентной ставки, риск изменения курсов иностранных валют, риск изменения цен на товары и ценовых индексов и прочие ценовые риски, например, риск изменения цен на долевые инструменты.

#### *Риск изменения процентной ставки*

Активы и обязательства Общества в основном имеют фиксированные ставки процента. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств.

#### *Валютный риск*

Общество оказывает услуги, продает продукцию, приобретает товар и привлекает существенные заемные средства преимущественно в российских рублях. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено влиянию валютного риска.

### **3.2 Кредитный риск**

Кредитный риск – это риск того, что Общество понесет финансовые убытки, поскольку контрагенты не выполнят свои обязательства по оплате за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги. Общество подвержено кредитному риску, связанному с его операционной деятельностью (прежде всего, в отношении торговой дебиторской задолженности) и финансовой деятельностью.

#### Торговая дебиторская задолженность

Управление кредитным риском, связанным с клиентами, осуществляется в соответствии с политикой, процедурами и системой контроля, установленными Обществом в отношении управления кредитным риском, связанным с клиентами. Ввиду того, что Общество является гарантирующим поставщиком электроэнергии в Саратовской области, за ним нормативно закреплена обязанность заключения договора энергоснабжения с каждым обратившимся клиентом. Также принимая во внимание неоднородность различных групп покупателей и партнеров, Общество оценивает риски, связанные с задолженностью покупателей и заказчиков, на основе предыдущего опыта и деловых отношений с учетом других факторов.

Для целей мониторинга кредитного риска Общество классифицирует дебиторскую задолженность в соответствии со своим собственным пониманием степени кредитного риска. Общество следит за тем, чтобы резерв под обесценение дебиторской задолженности отражал классификацию дебиторской задолженности по группам кредитного риска, чтобы обеспечить последовательность в классификации задолженности и действиях в отношении различных групп дебиторской задолженности.





Информация о сомнительной дебиторской задолженности в разрезе групп дебиторов за период 2015-2017 гг. представлена в таблицах ниже:

	Структура дебиторов	На 31 декабря 2017 года	
		Всего	в т.ч. сомнительная, зарезервированная
<b>1.</b>	<b>Собственные потребители на розничном рынке электроэнергии</b>	<b>2 679 039</b>	<b>(246 660)</b>
1.1.	Юридические лица, в том числе:	2 240 946	(215 291)
1.1.1.	Промышленность	127 257	(9 545)
1.1.2.	Сельское хозяйство	16 568	(3 322)
1.1.3.	ЖКХ, в том числе:	1 736 186	(191 868)
1.1.3.1.	Управляющие организации, ТСЖ, ЖСК, ЖК	587 116	(97 316)
1.1.3.2.	Прочие (котельные, водоканалы)	1 149 070	(94 552)
1.1.4.	Бюджет, в том числе:	256 928	(2 199)
1.1.4.1.	Федеральный бюджет	193 627	(397)
1.1.4.2.	Областной / Краевой бюджет	12 891	(1)
1.1.4.3.	Городской / Местный бюджет	50 410	(1 802)
1.1.5.	Прочие собственные потребители	104 007	(8 357)
1.2.	Население	302 653	(3 310)
1.3.	Энергосбытовые компании	135 440	(28 059)
<b>2.</b>	<b>Сетевые организации (компенсация потерь э/э)</b>	<b>340 816</b>	<b>(49 681)</b>
<b>3.</b>	<b>Субъекты оптового рынка электроэнергии</b>	<b>3 126</b>	<b>(710)</b>
<b>4.</b>	<b>Прочие покупатели и заказчики</b>	<b>132 579</b>	<b>(2 325)</b>
<b>5.</b>	<b>Авансы выданные</b>	<b>3 173</b>	<b>—</b>
<b>6.</b>	<b>Задолженность по налогам, сборам и страховым взносам</b>	<b>50 380</b>	<b>—</b>
<b>7.</b>	<b>Прочие дебиторы</b>	<b>289 498</b>	<b>—</b>
<b>Итого дебиторская задолженность</b>		<b>3 498 611</b>	<b>(299 376)</b>

	Структура дебиторов	На 31 декабря 2016 года	
		Всего	в т.ч. сомнительная, зарезервированная
<b>1.</b>	<b>Собственные потребители на розничном рынке электроэнергии</b>	<b>2 509 376</b>	<b>(215 529)</b>
1.1.	Юридические лица, в том числе:	2 104 836	(215 159)
1.1.1.	Промышленность	134 445	(4 359)
1.1.2.	Сельское хозяйство	19 924	(6 570)
1.1.3.	ЖКХ, в том числе:	1 737 217	(198 767)
1.1.3.1.	Управляющие организации, ТСЖ, ЖСК, ЖК	520 505	(82 757)
1.1.3.2.	Прочие (котельные, водоканалы)	1 216 712	(116 009)
1.1.4.	Бюджет, в том числе:	112 316	(1 043)
1.1.4.1.	Федеральный бюджет	45 958	(567)
1.1.4.2.	Областной / Краевой бюджет	13 070	(1)
1.1.4.3.	Городской / Местный бюджет	53 287	(475)
1.1.5.	Прочие собственные потребители	100 935	(4 420)
1.2.	Население	322 731	(1)
1.3.	Энергосбытовые компании	81 809	(370)
<b>2.</b>	<b>Сетевые организации (компенсация потерь э/э)</b>	<b>335 627</b>	<b>(54 127)</b>
<b>3.</b>	<b>Субъекты оптового рынка электроэнергии</b>	<b>9 430</b>	<b>(1 161)</b>
<b>4.</b>	<b>Прочие покупатели и заказчики</b>	<b>135 777</b>	<b>(2 324)</b>
<b>5.</b>	<b>Авансы выданные</b>	<b>7 130</b>	<b>—</b>
<b>6.</b>	<b>Задолженность по налогам, сборам и страховым взносам</b>	<b>105 780</b>	<b>—</b>
<b>7.</b>	<b>Прочие дебиторы</b>	<b>193 382</b>	<b>—</b>
<b>Итого дебиторская задолженность</b>		<b>3 296 503</b>	<b>(273 141)</b>



	Структура дебиторов	На 31 декабря 2015 года	
		Всего	в т.ч. сомнительная, зарезервированная
<b>1.</b>	<b>Собственные потребители на розничном рынке электроэнергии</b>	<b>2 616 960</b>	<b>(86 037)</b>
1.1.	Юридические лица, в том числе:	2 169 032	(72 564)
1.1.1.	Промышленность	205 475	(5 524)
1.1.2.	Сельское хозяйство	17 869	(6 764)
1.1.3.	ЖКХ, в том числе:	1 738 259	(54 180)
1.1.3.1.	Управляющие организации, ТСЖ, ЖСК, ЖК	440 082	(23 346)
1.1.3.2.	Прочие (котельные, водоканалы)	1 298 177	(30 835)
1.1.4.	Бюджет, в том числе:	106 501	(1 033)
1.1.4.1.	Федеральный бюджет	21 368	(691)
1.1.4.2.	Областной / Краевой бюджет	14 011	(1)
1.1.4.3.	Городской / Местный бюджет	71 123	(341)
1.1.5.	Прочие собственные потребители	100 929	(5 063)
1.2.	Население	380 564	(13 432)
1.3.	Энергосбытовые компании	67 365	(41)
<b>2.</b>	<b>Сетевые организации (компенсация потерь э/э)</b>	<b>318 292</b>	<b>(50 709)</b>
<b>3.</b>	<b>Субъекты оптового рынка электроэнергии</b>	<b>9 373</b>	<b>(1 028)</b>
<b>4.</b>	<b>Прочие покупатели и заказчики</b>	<b>107 686</b>	<b>(2 324)</b>
<b>5.</b>	<b>Авансы выданные</b>	<b>4 524</b>	<b>–</b>
<b>6.</b>	<b>Задолженность по налогам, сборам и страховым взносам</b>	<b>62 176</b>	<b>–</b>
<b>7.</b>	<b>Прочие дебиторы</b>	<b>147 663</b>	<b>–</b>
<b>Итого дебиторская задолженность</b>		<b>3 266 680</b>	<b>(140 098)</b>

Руководство определяет концентрацию риска как процентное соотношение задолженности конкретных заказчиков к общей сумме дебиторской задолженности. Общество оценивает концентрацию риска в отношении торговой дебиторской задолженности как низкую, поскольку ее клиенты расположены в нескольких юрисдикциях, осуществляют свою деятельность в нескольких отраслях и в значительной степени на независимых рынках.

#### *Подверженность кредитному риску*

Максимальная подверженность кредитному риску на 31 декабря представлена балансовой стоимостью каждого вида активов, представленных ниже:

	2017 год	2016 год	2015 год
Дебиторская задолженность (см. Примечание 7)	3 199 235	3 023 361	3 126 580
Денежные средства (см. Примечание 8)	11 629	24 343	6 812
<b>Итого</b>	<b>3 210 864</b>	<b>3 047 704</b>	<b>3 133 392</b>

#### *Убытки от обесценения*

Необходимость учета обесценения изучается на каждую отчетную дату на индивидуальной основе по крупным клиентам. Кроме того, суммы к получению от большого числа мелких дебиторов объединены в однородные группы и проверяются на предмет обесценения на коллективной основе. Расчеты основываются на информации о фактически понесенных убытках в прошлом. Информация о сомнительной (в том числе просроченной) дебиторской задолженности и дебиторской задолженности на отчетную дату и об их справедливой стоимости, если она отличается от приведенной стоимости и практически определима, приведена в Примечании 7. Общество не имеет имущества, переданного ему в залог в качестве обеспечения причитающейся ему задолженности.

### **3.3 Риск ликвидности**

#### *Риск потери платежеспособности и финансовой устойчивости, риск ликвидности*

Риск потери платежеспособности и финансовой устойчивости Общества возникает при неспособности Общества обеспечить выполнение своих обязательств перед внешними кредиторами, акционерами и другими контрагентами.

Риск потери платежеспособности и финансовой устойчивости является одним из наиболее существенных финансовых рисков Общества.

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена исходя из допущения о непрерывности деятельности, в соответствии с которым реализация активов и погашение обязательств (в том числе договорных) осуществляется в ходе обычной деятельности.





В 2017 году Общество отразило чистую прибыль в размере 7 115 тыс. руб. (чистая прибыль в 2016 году: 3 666 тыс. руб.). По состоянию на 31 декабря 2017 года, дефицит оборотного капитала составляет 60 666 тыс. руб. (по состоянию на 31 декабря 2016 года – дефицит в размере 43 761 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2015 года – дефицит в размере 1 607 тыс. руб.).

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. Общество проанализировало концентрацию риска в отношении рефинансирования своей задолженности и пришло к выводу, что она является низкой. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и незадействованные кредитные ресурсы, которые позволяют удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

Ниже представлена информация о потоках денежных средств исходя из контрактных сроков погашения финансовых обязательств, включая ожидаемые платежи по процентам и исключая влияние возможных взаимозачетов. Ожидается, что платежи, включенные в анализ, не произойдут значительно раньше или в суммах, значительно отличающихся от представленных.

Год, закончившийся 31 декабря 2017 года	По требо- ванию	Менее 3-х месяцев	3-12 месяцев	1-5 лет	Более 5 лет	Итого
Заемные средства (см. Примечание 11)	700 000	640 890	–	–	–	1 340 890
Кредиторская задолженность (см. Примечание 13)	–	1 785 420	–	–	–	1 785 420
<b>Итого</b>	<b>700 000</b>	<b>2 426 310</b>	<b>–</b>	<b>–</b>	<b>–</b>	<b>3 126 310</b>

Год, закончившийся 31 декабря 2016 года	По требо- ванию	Менее 3-х месяцев	3-12 месяцев	1-5 лет	Более 5 лет	Итого
Заемные средства (см. Примечание 11)	700 000	–	–	–	–	700 000
Кредиторская задолженность (см. Примечание 13)	–	2 346 412	–	–	–	2 346 412
<b>Итого</b>	<b>700 000</b>	<b>2 346 412</b>	<b>–</b>	<b>–</b>	<b>–</b>	<b>3 046 412</b>

Год, закончившийся 31 декабря 2015 года	По требо- ванию	Менее 3-х месяцев	3-12 месяцев	1-5 лет	Более 5 лет	Итого
Заемные средства (см. Примечание 11)	700 000	627 199	—	—	—	1 327 199
Кредиторская задолженность (см. Примечание 13)	—	1 765 022	—	—	—	1 765 022
<b>Итого</b>	<b>700 000</b>	<b>2 392 221</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>3 092 221</b>

#### 4. Другие виды рисков

##### 4.1 Правовые риски

*Риски, связанные с государственным тарифным регулированием*

Деятельность Общества по распределению электроэнергии регламентируются Основными положениями функционирования розничных рынков электрической энергии, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации № 442 от 4 мая 2012 года. Уровень тарифов определяется Управлением по регулированию тарифов Саратовской области. Существует риск изменения законодательства, регулирующего торфообразование в электроэнергетике, которое может привести к негативным последствиям в отношении финансового положения Общества.

##### 4.2 Страновые и региональные риски

Общество осуществляет основную деятельность в Приволжском федеральном округе России, для которого характерны риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране в целом.

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

В настоящее время политическая ситуация в стране является относительно стабильной, в то же время российская экономика подвержена негативному влиянию из-за значительного снижения цен на сырую нефть, значительной девальвации российского рубля, а также санкций, введенных против России некоторыми странами.

Несмотря на стабилизационные меры, предпринимаемые Правительством Российской Федерации с целью обеспечения ликвидности и рефинансирования зарубежных займов российских банков и компаний, сохраняется неопределенность относительно возможности доступа к источникам капитала, а также стоимости капитала для Общества и его контрагентов, что может повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. Нестабильность на рынках капитала может привести к существенному ухудшению ликвидности в банковском секторе и ужесточению условий кредитования в России.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность,



Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Вероятность возникновения военных конфликтов, введения чрезвычайного положения и забастовок в стране и регионе, в котором Общество осуществляет свою деятельность, оценивается как недостаточная для того, чтобы рассматривать эти риски в качестве обстоятельств, способных значительным образом повлиять на деятельность Общества. Для предотвращения забастовок Общество создаёт благоприятные условия труда и выполняет все свои обязательства перед работниками. Для минимизации риска проведения террористических актов Обществом приняты дополнительные меры для обеспечения безопасности на предприятии.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как несущественные.

#### **4.3 Репутационные риски**

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции (работ, услуг), соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ (услуг), а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

#### **24. ВЫПОЛНЕНИЕ РЕШЕНИЙ, ПРИНЯТЫХ ПО ИТОГАМ РАССМОТРЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА ПРОШЛЫЙ ГОД**

На годовом Общем собрании акционеров 25 мая 2017 года, были приняты решения:

1. Утвердить годовой отчет, годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность, в том числе отчет о финансовых результатах за 2016 год.
2. Оставить нераспределенной чистую прибыль Общества в сумме 3 666 тыс. руб. по итогам деятельности в 2016 году.
3. Не выплачивать дивиденды по обыкновенным акциям Общества по итогам 2016 года.
4. Не выплачивать дивиденды по привилегированным акциям типа А Общества по итогам 2016 года.

Руководитель

(подпись)



А.А. Щербаков

(расшифровка подписи)

8 февраля 2018 года

Всего прошито, пронумеровано  
и скреплено печатью 60 листов





## ПРИЛОЖЕНИЕ №2 К ГОДОВОМУ ОТЧЁТУ

### Заключение ревизионной комиссии

Акционерам  
ПАО «Саратовэнерго»

#### **ЗАКЛЮЧЕНИЕ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ** **Публичного акционерного общества** **«Саратовэнерго»**

«30» марта 2018 года

г. Москва

Ревизионная комиссия ПАО «Саратовэнерго» в составе:

- председателя Лихачева Андрея Владимировича;
- членов:

Давыдкина Дмитрия Викторовича;

Колпакова Алексея Сергеевича;

Трегуба Сергея Алексеевича;

Фролова Виталия Николаевича,

руководствуясь полномочиями, определенными Федеральным законом от 26.12.1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Уставом ПАО «Саратовэнерго» (далее – Общество), Положением «О ревизионной комиссии ПАО «Саратовэнерго», утвержденным Общим собранием акционеров от 06.06.2013 года (Протокол №34 от 10.06.2013 г.) и избранная решением Общего собрания акционеров от 25.05.2017 года (Протокол № 40 от 25.05.2017 г.) провела проверку финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Саратовэнерго» за 2017 год.

Основными целями Ревизионной проверки являлось получение разумной уверенности в том, что:

- данные, содержащиеся в отчетах и иных финансовых документах Общества, достоверны и не содержат существенных искажений;
- ведение бухгалтерского учета и представление финансовой отчетности осуществлялось с соблюдением требований действующего законодательства и локальных нормативных актов Общества;
- финансово-хозяйственная деятельность велась с соблюдением интересов Общества и его акционеров.

Ответственность за соблюдение законодательства Российской Федерации при совершении финансово-хозяйственных операций, ведение деятельности с учетом интересов Общества и его акционеров и представление достоверной финансовой отчетности несет исполнительный орган Общества.

В ходе проведения проверки факты нарушений правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности, которые могли бы существенно повлиять на финансовые результаты Общества, не выявлены.

Изменения правил и норм ведения бухгалтерского учета и составления финансовой (бухгалтерской) отчетности в целом нашли свое отражение в учете и отчетности Общества.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2017 год отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2017 год.

Ревизионная комиссия подтверждает достоверность данных, содержащихся в Годовом отчёте Общества за 2017 год и в Отчете о заключенных Обществом в 2017 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность.

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, обращаем внимание на следующую информацию:

1. Ревизионная комиссия обращает внимание на дебиторскую задолженность Общества, не подтвержденную актами сверки. Объем неподтвержденной дебиторской задолженности на 31.12.2017 г. составляет 944 987 тыс. руб.

2. Аудитором Общества ООО «Эрнст энд Янг», избранным решением Общего собрания акционеров Общества (Протокол №40 от 25.05.2017 года), проведен аудит бухгалтерской отчетности Общества за период с 1 января по 31 декабря 2017 года и выдано аудиторское заключение от 22.01.2018 года, содержащее модифицированное мнение с оговоркой достоверности годовой бухгалтерской отчетности Общества:

«В 2014-2017 годах Общество создало недостаточный резерв по сомнительной дебиторской задолженности. Это привело к модификации аудиторских заключений о бухгалтерских (финансовых) отчетностях за 2015 г. и 2016 годы в отношении данного обстоятельства. В результате на 31 декабря 2015 г., 2016 г. и 2017 г. показатели строки 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса были завышены на 697 680 тыс. руб., 708 008 тыс. руб. и 833 603 тыс. руб. соответственно, и показатели строки 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах за 2016 и 2017 годы были занижены на 10 328 тыс. руб. и 125 595 тыс. руб. соответственно.

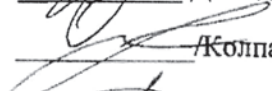


В 2006 году при реорганизации Общества в форме выделения были допущены ошибки в расчете отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств. Это привело к модификации аудиторских заключений о бухгалтерских (финансовых) отчетностях за 2015 и 2016 годы в отношении данного обстоятельства. В результате на 31 декабря 2015 г., 2016 г. и 2017 г. показатели строки 1180 «Отложенные налоговые активы» бухгалтерского баланса были завышены на 173 199 тыс. руб., а показатели строки 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса были занижены на 34 065 тыс. руб.».

Настоящее заключение должно рассматриваться совместно со всеми формами отчетности и пояснительной запиской, являющимися неотъемлемыми составными частями Годового отчета.

Председатель Ревизионной комиссии Общества:  /Лихачев А.В.

Члены Ревизионной комиссии Общества:  /Давыдкин Д.В.

 /Колпаков А.С.

 /Трегуб С.А.

 /Фролов В.Н.

С Заключением ознакомлены:

Генеральный директор:  / А.А. Щербаков

Главный бухгалтер:  / Н.В. Симаганова

## ПРИЛОЖЕНИЕ №3 К ГОДОВОМУ ОТЧЁТУ

### Отчет о выполнении поручений Совета директоров общества

Параметры: Дата начала: 01.01.2017  
Дата конца: 31.12.2017  
Без выбывших объектов Группы: Да  
Отбор: Организация Равно «ПАО «Саратовэнерго»»

Организация	Общее количество поручений	Количество поручений со сроком исполнения в отчетном периоде				Снято с контроля	Количество поручений в стадии исполнения	
		Всего	в том числе со статусом					
			Исполнено	Не исполнено	Исполнено с нарушением			Исполнено с нормализацией
ПАО «Саратовэнерго»	47	38	36	1	1		1	8
Итого	47	38	36	1	1		1	8





Организация		Реквизиты протокола/решения	
Вид мероприятия	№	Дата	
Перечень поручений			
Номер поручения протокола, Содержание поручения			
Плановая дата исполнения	Пояснение особых условий	Фактическая дата исполнения / Дата снятия с контроля / Дата учета в отчете	Статус исполнения
Периодичность отчетов по поручению	Ответственные лица	Пояснение статуса исполнения	
<b>ПАО «Саратовэнерго»</b>			
Заседание Совета директоров	133	01.06.2015	
1. Поручить Генеральному директору Общества обеспечить выполнение Плана мероприятий* согласно Приложению №1.			
* План мероприятий по расширению доступа субъектов малого и среднего предпринимательства к закупкам компаний Группы «Интер РАО», являющихся заказчиками, закупочная деятельность которых подпадает под действие Федерального закона от 18 июля 2011 года № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц».			
31.03.2017		31.05.2017	Исполнено
			Ежеквартально
	Щербаков Алексей Анатольевич		Протокол заседания Совета директоров 31.05.2017 №185
30.06.2017		30.06.2017	Исполнено
			Ежеквартально
	Щербаков Алексей Анатольевич		Протокол от 25.08.2017 №190
30.09.2017		30.09.2017	Исполнено
			Ежеквартально
	Щербаков Алексей Анатольевич		Протокол от 01.12.2017 №194
31.12.2017		31.12.2017	Исполнено
			Ежеквартально
	Щербаков Алексей Анатольевич		Утверждение данного отчета включено в отчет генерального директора за 4 квартал 2017 г. и будет рассмотрен в срок, утвержденный планом КМ на 1 полугодие 2018 г.
<b>Заседание Совета директоров 142</b>			
22.10.2015			
1. Поручить Генеральному директору Общества обеспечить выполнение Плана* в указанные в нем сроки.			
* План мероприятий по оптимизации землепользования и уточнению видов разрешенного использования земельных участков Общества.			
16.12.2019	В соответствии с Планом мероприятий		В стадии исполнения
			Ежеквартально
			Информация о датах исполнения отдельных мероприятий, предусмотренных Планом, представлена в Отчете об исполнении мероприятий по оптимизации землепользования и уточнению видов разрешенного использования земельных участков за 3-й квартал 2017 г.
<b>Заседание Совета директоров 146</b>			
02.12.2015			
1. Поручить единоличному исполнительному органу ПАО «Саратовэнерго» обеспечить включение сведений об исполнении Положения о предоставлении Контролирующему лицу информации, подлежащей раскрытию на рынке ценных бумаг (о количестве направленных подконтрольным лицом и его подконтрольными лицами сообщений с приложениями их копий, за исключением информации о планах, направляемой в соответствии с п. 5.5 Положения), в состав отчета о выполнении поручений Совета директоров ПАО «Саратовэнерго», начиная с отчета за 1 квартал 2016 г.			
31.03.2017		14.02.2017	Исполнено
			Ежеквартально
	Щербаков Алексей Анатольевич		Информация направлена 14.02.2017 на электронный адрес <a href="mailto:disclosure@interra.ru">disclosure@interra.ru</a>

Организация						
Вид мероприятия	Реквизиты протокола/решения					
	№ Дата					
Перечень поручений						
Номер поручения протокола, Содержание поручения						
Плановая дата исполнения	Пояснение особых условий	Фактическая дата исполнения / Дата снятия с контроля / Дата учета в отчете	Статус исполнения	Периодичность отчетов по поручению	Ответственные лица	Пояснение статуса исполнения
2. Поручить единоличному исполнительному органу ПАО «Саратовэнерго» обеспечить включение сведений об исполнении Положения о предоставлении Контролирующему лицу информации, подлежащей раскрытию на рынке ценных бумаг (о количестве направленных подконтрольным лицом и его подконтрольными лицами сообщений с приложением их копий, за исключением информации о планах, направляемой в соответствии с п. 5.5 Положения), в состав отчета о выполнении поручений Совета директоров ПАО «Саратовэнерго», начиная с отчета за 1 квартал 2016 г.						
30.06.2017		26.05.2017	Исполнено	Ежеквартально		Информация направлена 26.05.2017 на электронный адрес disclosure@interra.ru
3. Поручить единоличному исполнительному органу ПАО «Саратовэнерго» обеспечить включение сведений об исполнении Положения о предоставлении Контролирующему лицу информации, подлежащей раскрытию на рынке ценных бумаг (о количестве направленных подконтрольным лицом и его подконтрольными лицами сообщений с приложением их копий, за исключением информации о планах, направляемой в соответствии с п. 5.5 Положения), в состав отчета о выполнении поручений Совета директоров ПАО «Саратовэнерго», начиная с отчета за 1 квартал 2016 г.						
30.09.2017		30.09.2017	Исполнено	Ежеквартально		Информация для представления отсутствовала
4. Поручить единоличному исполнительному органу ПАО «Саратовэнерго» обеспечить включение сведений об исполнении Положения о предоставлении Контролирующему лицу информации, подлежащей раскрытию на рынке ценных бумаг (о количестве направленных подконтрольным лицом и его подконтрольными лицами сообщений с приложением их копий, за исключением информации о планах, направляемой в соответствии с п. 5.5 Положения), в состав отчета о выполнении поручений Совета директоров ПАО «Саратовэнерго», начиная с отчета за 1 квартал 2016 г.						
31.12.2017		31.12.2017	Исполнено	Ежеквартально		Информация для представления отсутствовала
<b>Заседание Совета директоров 151</b>						
1. Поручить Генеральному директору Общества представить на рассмотрение Совету директоров Общества отчет о выполнении Плана за 2016 г. в срок до 01.03.2017 г. *						
* План мероприятий по оптимизации землепользования и уточнению видов разрешенного использования земельных участков Общества за 2015 г.						
01.03.2017		28.02.2017	Исполнено	Однократно	Щербаков Алексей Анатольевич	Решение СД от 28.02.2017, Протокол от 01.03.2017 г. №176
<b>Заседание Совета директоров 152</b>						
1. Поручить Генеральному директору ПАО «Саратовэнерго» обеспечить выполнение плана мероприятий («дорожной карты») согласно Приложению №2.						
17.02.2017		07.02.2017	Исполнено с нарушением срока	Однократно	Щербаков Алексей Анатольевич	Отчет рассмотрен на заседании Совета директоров 31.05.2017 Протокол от 31.05.2017 №185
<b>Заседание Совета директоров 153</b>						
2. Поручить Генеральному директору Общества обеспечить вынесение отчета по выполнению плана мероприятий по снижению дебиторской задолженности на 2016 год на рассмотрение Совета директоров по итогам 2016 г. в срок не позднее 01.03.2017 г.						
01.03.2017		28.02.2017	Исполнено	Однократно	Щербаков Алексей Анатольевич	Решение СД от 28.02.2017, Протокол от 01.03.2017 г. №176



Организация						
Вид мероприятия		Реквизиты протокола/решения				
		№	Дата			
Перечень поручений						
Номер поручения протокола, Содержание поручения						
Плановая дата исполнения	Пояснение особых условий	Фактическая дата исполнения / Дата снятия с контроля / Дата учета в отчете	Статус исполнения	Периодичность отчетов по поручению	Ответственные лица	Пояснение статуса исполнения
Заседание Совета директоров		169	30.11.2016			
1. Поручить генеральному директору Общества обеспечить проведение операций по размещению средств ПАО «Саратовэнерго» (денежных средств, размещённых до востребования, кассовых остатков, депозитов, неснижаемых остатков, других финансовых вложений, в т.ч. векселей, облигаций и пр.) только в опорных банках–контрагентах и в пределах установленных лимитов.						
30.09.2017		30.09.2017	Исполнено	Ежеквартально	Щербаков Алексей Анатольевич	Исполнено в отчетном квартале. Средства Общества размещаются в опорных бан–ках–контрагентах в пределах установленных лимитов.
30.06.2017		30.06.2017	Исполнено	Ежеквартально	Щербаков Алексей Анатольевич	Исполнено в отчетном квартале. Средства Общества размещаются в опорных бан–ках–контрагентах в пределах установленных лимитов.
31.12.2017		31.12.2017	Исполнено	Ежеквартально	Щербаков Алексей Анатольевич	Исполнено в отчетном квартале. Средства Общества размещаются в опорных бан–ках–контрагентах в пределах установленных лимитов.
31.03.2017		31.03.2017	Исполнено	Ежеквартально	Щербаков Алексей Анатольевич	Исполнено в отчетном квартале. Средства Общества размещаются в опорных бан–ках–контрагентах в пределах установленных лимитов.
2. Поручить генеральному директору Общества обеспечить контроль исполнения лимитов на постоянной основе, в том числе путем включения отчетов о соблюдении лимитов в отчет об исполнении бизнес–плана по итогам каждого отчетного квартала.						
30.06.2017		30.06.2017	Исполнено	Ежеквартально	Щербаков Алексей Анатольевич	Исполнено в отчетном квартале. Усилен контроль за соблюдением утвержденной Финан–совой политики Общества. Раздел по исполнению Обще–ством утвержденных лимитов включен в пояснительную записку к отчету об исполнении бизнес–плана.
31.03.2017		31.03.2017	Исполнено	Ежеквартально	Щербаков Алексей Анатольевич	Исполнено в отчетном квартале. Усилен контроль за соблюдением утвержденной Финан–совой политики Общества. Раздел по исполнению Обще–ством утвержденных лимитов включен в пояснительную записку к отчету об исполнении бизнес–плана.
30.09.2017		30.09.2017	Исполнено	Ежеквартально	Щербаков Алексей Анатольевич	Исполнено в отчетном квартале. Усилен контроль за соблюдением утвержденной Финан–совой политики Общества. Раздел по исполнению Обще–ством утвержденных лимитов включен в пояснительную записку к отчету об исполнении бизнес–плана.

Организация						
Вид мероприятия		Реквизиты протокола/решения				
		№	Дата			
Перечень поручений						
Номер поручения протокола, Содержание поручения						
Плановая дата исполнения	Пояснение особых условий	Фактическая дата исполнения / Дата снятия с контроля / Дата учета в отчете	Статус исполнения	Периодичность отчетов по поручению	Ответственные лица	Пояснение статуса исполнения
31.12.2017		31.12.2017	Исполнено	Ежеквартально	Щербаков Алексей Анатольевич	Исполнено в отчетном квартале. Усилен контроль за соблюдением утвержденной Финансовой политики Общества, а также за предоставлением своевременной непротиворечивой информации в системе «Корпоративное казначейство».
3. Поручить генеральному директору Общества усилить контроль и обеспечить полноту, корректность, непротиворечивость, своевременность предоставления информации по размещенным средствам в банках-контрагентах, в системе «Корпоративное казначейство».						
30.09.2017		30.09.2017	Исполнено	Ежеквартально	Щербаков Алексей Анатольевич	Исполнено в отчетном квартале. Усилен контроль за соблюдением утвержденной Финансовой политики Общества, а также за предоставлением своевременной непротиворечивой информации в системе «Корпоративное казначейство».
31.03.2017		31.03.2017	Исполнено	Ежеквартально	Щербаков Алексей Анатольевич	Исполнено в отчетном квартале. Усилен контроль за соблюдением утвержденной Финансовой политики Общества, а также за предоставлением своевременной непротиворечивой информации в системе «Корпоративное казначейство».
30.06.2017		30.06.2017	Исполнено	Ежеквартально	Щербаков Алексей Анатольевич	Исполнено в отчетном квартале. Усилен контроль за соблюдением утвержденной Финансовой политики Общества, а также за предоставлением своевременной непротиворечивой информации в системе «Корпоративное казначейство».
31.12.2017		31.12.2017	Исполнено	Ежеквартально	Щербаков Алексей Анатольевич	Исполнено в отчетном квартале. Усилен контроль за соблюдением утвержденной Финансовой политики Общества. Раздел по исполнению Обществу утвержденных лимитов включен в пояснительную записку к отчету об исполнении бизнес-плана.
Заседание Совета директоров		173	19.01.2017			
1. Поручить Генеральному директору Общества обеспечить созыв и проведение собрания в сроки, установленные Графиком подготовки и проведения годового Общего собрания акционеров Общества по итогам 2016 года.						
10.04.2017		10.04.2017	Исполнено	Однократно	Щербаков Алексей Анатольевич	Уведомление о созыве СД от 10.04.2017





Организация		Реквизиты протокола/решения	
Вид мероприятия	№	Дата	
Перечень поручений			
Номер поручения протокола, Содержание поручения			
Плановая дата исполнения	Пояснение особых условий	Фактическая дата исполнения / Дата снятия с контроля / Дата учета в отчете	Статус исполнения
Периодичность отчетов по поручению	Ответственные лица	Пояснение статуса исполнения	
18.04.2017	Щербаков Алексей Анатольевич	Исполнено	Проведено заседание Совета директоров по созыву ГОСА на 25.05.2017.
25.05.2017	Щербаков Алексей Анатольевич	Исполнено	Годовое Общее собрание акционеров проведено, Протокол от 25.05.2017 №40.
06.03.2017	Щербаков Алексей Анатольевич	Исполнено	Решение СД от 06.03.2017, Протокол от 06.03.2017 №177
<b>Заседание Совета директоров 176</b>			
1. Поручить Генеральному директору Общества представить на рассмотрение Совету директоров Общества отчет о выполнении Плана мероприятий по оптимизации землепользования и уточнению видов разрешенного использования земельных участков Общества за 2017 г. в срок до 01.03.2018 г.			
01.03.2018		В стадии исполнения	Щербаков Алексей Анатольевич
<b>Заседание Совета директоров 180</b>			
1. Поручить Генеральному директору Общества обеспечить выполнение плана мероприятий по снижению дебиторской задолженности ПАО «Саратовэнерго» в срок до 31.12.2017г. и вынесение отчета на рассмотрение Совета директоров по итогам первого полугодия 2017г., в срок не позднее 01.09.2017г. и по итогам 01.03.2018г.			
01.09.2017		Исполнено	Щербаков Алексей Анатольевич
		Исполнено	Отчет за первое полугодие 2017 года рассмотрен на заседании Совета директоров 25 августа 2017г. Протокол от 25.08.2017 №190
01.03.2018		В стадии исполнения	Щербаков Алексей Анатольевич
31.12.2017		Не исполнено	Мероприятия, предусмотренные Планом мероприятий по снижению дебиторской задолженности ПАО «Саратовэнерго» на 2017 г. выполнены, но показатели не были достигнуты в полном объеме.
<b>Заседание Совета директоров 182</b>			
1. Поручить Генеральному директору Общества обеспечить направление бюллетеней для голосования лицам, имеющим право на участие в годовом Общем собрании акционеров Общества, в сроки, установленные настоящим решением.			
04.05.2017		Исполнено	Щербаков Алексей Анатольевич
		Исполнено	Бюллетени для голосования лицам, имеющим право на участие в годовом Общем собрании акционеров направлены в указанный срок (Реестр направленных заказных писем от 04.05.2017 г.)

Организация						
Вид мероприятия	Реквизиты протокола/решения					
	№	Дата				
Перечень поручений						
Номер поручения протокола, Содержание поручения						
Плановая дата исполнения	Пояснение особых условий	Фактическая дата исполнения / Дата снятия с контроля / Дата учета в отчете	Статус исполнения	Периодичность отчетов по поручению	Ответственные лица	Пояснение статуса исполнения
2. Поручить Генеральному директору Общества заключить договор с регистратором Общества в срок не позднее 19.04.2017.						
19.04.2017		19.04.2017	Исполнено	Однократно	Щербаков Алексей Анатольевич	Заключен Договор С от 19.04.2017 на оказание услуг по выполнению функций счетной комиссии на годовом общем собрании акционеров.
3. Поручить Генеральному директору Общества в однодневный срок с даты принятия настоящего решения уведомить регистратора Общества о необходимости составления указанного списка.						
19.04.2017		19.04.2017	Исполнено	Однократно	Щербаков Алексей Анатольевич	Регистратору Общества направлено Распоряжение эмитента от 19 апреля 2017 г. №0155/2105.
4. Поручить Генеральному директору Общества обеспечить проведение мероприятий, связанных с государственной регистрацией новой редакции Устава Общества в установленном законом порядке.						
30.06.2017		08.06.2017	Исполнено	Однократно	Щербаков Алексей Анатольевич	Зарегистрирован Устав Общества в новой редакции
Годовое общее собрание акционеров						
	40	25.05.2017				
1. 2. Поручить Генеральному директору Общества обеспечить проведение мероприятий, связанных с государственной регистрацией новой редакции Устава Общества в установленном законом порядке.						
		08.06.2017	Исполнено	Однократно	Щербаков Алексей Анатольевич	Зарегистрирован Устав Общества в новой редакции.
Заседание Совета директоров 187						
1. Поручить Генеральному директору Общества ежеквартально, не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом, начиная с 3 квартала 2017 года предоставлять на рассмотрение Совету директоров Общества отчет о выполнении плана мероприятий по реализации непрофильных активов.						
31.10.2017		30.10.2017	Исполнено	Ежеквартально	Щербаков Алексей Анатольевич	Утвержден отчет о плане мероприятий Протокол от 30.10.2017 №192
31.01.2018		13.12.2017	Снято с контроля	Ежеквартально	Щербаков Алексей Анатольевич	Решением Совета директоров от 13.12.2017 Протокол от 14.12.2017 3 №195 утвержден план мероприятий по реализации непрофильных активов на 2017–2018 гг. в новой редакции согласно и признать утратившим силу План мероприятий по реализации непрофильных активов, утвержденный Решением Совета Директоров 13.06.2017 (Протокол от 13.06.2017 №187).



Организация		Реквизиты протокола/решения				
Вид мероприятия	№	Дата				
Перечень поручений						
Номер поручения протокола, Содержание поручения						
Плановая дата исполнения	Пояснение особых условий	Фактическая дата исполнения / Дата снятия с контроля / Дата учета в отчете	Статус исполнения	Периодичность отчетов по поручению	Ответственные лица	Пояснение статуса исполнения
Заседание Совета директоров 189 24.07.2017						
1. Поручить Генеральному директору ПАО «Саратовэнерго» обеспечить утверждение нового штатного расписания в срок не позднее 31 июля 2017 с вступлением его в действие с 01 июля 2017 года.						
31.07.2017		25.07.2017	Исполнено	Однократно	Щербаков Алексей Анатолевич	Издан приказ от 25.07.2017 №СЭ/363 «Об индексации»
Заседание Совета директоров 192 30.10.2017						
1. Единичному исполнителю органу Общества обеспечить вынесение на рассмотрение Совета директоров Общества перечня мероприятий по внедрению в системе бухгалтерского учета с 2018 года раздельного учета показателей, регламентированных нормативными правовыми актами в сфере ценообразования регулируемых видов деятельности, по формату согласно Приложению №5.						
01.12.2017		01.12.2017	Исполнено	Однократно	Щербаков Алексей Анатолевич	Решение СД от 30.11.2017 Протокол от 01.12.2017 №194
Заседание Совета директоров 194 01.12.2017						
1. Обеспечить выполнение Плана мероприятий по внедрению в системе бухгалтерского учета с 2018 года раздельного учета показателей, регламентированных нормативными правовыми актами в сфере ценообразования регулируемых видов деятельности в указанные в нем сроки.						
31.01.2018		31.01.2018	Исполнено	Однократно		Пункт 12.5.9 Учетной политики для целей бухгалтерского учета ПАО «Саратовэнерго» на 2018 год (утверждена приказом СЭ/629 от 29.12.2017) содержит методологические принципы распределения расходов
2. Представить на рассмотрение Совета директоров Общества отчет о выполнении Плана мероприятий по внедрению в системе бухгалтерского учета с 2018 года раздельного учета показателей, регламентированных нормативными правовыми актами в сфере ценообразования регулируемых видов деятельности.						
01.07.2018			В стадии исполнения	Однократно	Щербаков Алексей Анатолевич	
Заседание Совета директоров 195 14.12.2017						
1. Поручить Генеральному директору Общества обеспечить ежеквартальное рассмотрение Советом директоров отчетов о выполнении Плана мероприятий по реализации непрофильных активов. Срок не позднее 45 (сорока пяти) календарный дней со дня завершения отчетного квартала, начиная с 1 квартала 2018 года и до полного выполнения Плана мероприятий.						
15.05.2018			В стадии исполнения	Ежеквартально	Щербаков Алексей Анатолевич	
14.08.2018			В стадии исполнения	Ежеквартально	Щербаков Алексей Анатолевич	
14.11.2018			В стадии исполнения	Ежеквартально	Щербаков Алексей Анатолевич	
14.02.2019			В стадии исполнения	Ежеквартально	Щербаков Алексей Анатолевич	

## **ПРИЛОЖЕНИЕ №4 К ГОДОВОМУ ОТЧЁТУ**

### **Сделки, совершённые Обществом в 2017 году и признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками**

Общество в отчетном году не совершало крупных сделок.





## ПРИЛОЖЕНИЕ №5 К ГОДОВОМУ ОТЧЕТУ

Отчет о совершении сделок, совершённых Обществом в 2017 году и признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность

Дата совершения сделки	Дата одобрения сделки	Орган общества, принявший решение об одобрении сделки	Лицо (лица), являющееся стороной (сторонами) сделки, выгодоприобретателем (выгодоприобретателями) по сделке, лицо (лица), имеющее заинтересованность в совершении сделки, основания, по которым лицо (каждое из лиц), имеющее заинтересованность в совершении сделки, является таковым, предмет сделки и иные ее существенные условия или порядок их определения <sup>1</sup>	Предмет сделки	Цена по сделке
1	2	3	4	5	6
18.05.2017	28.04.2017	Совет директоров	<p><b>Стороны и выгодоприобретатели по сделке:</b>            ПАО «Саратовэнерго» — «Заказчик»;            ПАО «Мосэнергосбыт» — «Исполнитель».</p> <p><b>Лицо (лица), имеющее заинтересованность в совершении сделки, основания, по которым лицо (каждое из лиц), имеющее заинтересованность в совершении сделки, является таковым:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Орлов Д.С. — член Совета директоров и Председатель Совета директоров ПАО «Саратовэнерго» занимает должность в органах управления ПАО «Мосэнергосбыт» — юридического лица, являющегося стороной в сделке;</li> <li>Мирошниченко Е.Н. — член Совета директоров ПАО «Саратовэнерго» — занимает должность в органах управления ПАО «Мосэнергосбыт» — юридического лица, являющегося стороной в сделке;</li> <li>контролирующее лицо — ПАО «Интер РАО», имеющее право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в ПАО «Саратовэнерго» более 50 процентами голосов в высшем органе управления, а также являющееся контролирующим лицом ПАО «Мосэнергосбыт», являющегося стороной в сделке.</li> </ol>	Уменьшение суммы Договора оказания услуг в рамках работы с клиентами ПАО «Саратовэнерго» — физическими лицами от 29.12.2016 № 16–308	<p><b>8 435 829</b>            (восемь миллионов четырёхсот тридцать пять тысяч восемьсот двадцать девять) рублей 60 копеек, с учетом НДС (18%) в размере 1 286 821 (Один миллион двести восемьдесят шесть тысяч восемьсот двадцать один) рубль 46 копеек.</p>

<sup>1</sup> Для каждой сделки (группы взаимосвязанных сделок), размер которой (которых) составлял два или более процента балансовой стоимости активов акционерного общества, — также с указанием основания (оснований), по которому (по которым) соответствующее лицо (соответствующие лица) признано (признаны) заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки, доли участия заинтересованного лица (заинтересованных лиц) в уставном (складочном) капитале (доли принадлежавших заинтересованному лицу (заинтересованным лицам) акций) акционерного общества и юридического лица, являвшегося стороной в сделке, на дату совершения сделки.

**Приложение №5 к годовому отчёту.**  
**Отчет о совершении сделок, совершённых Обществом в 2017 году**  
**и признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных**  
**обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность**

1	2	3	4	5	6
12.07.2017	13.06.2017	Совет директоров	<p><b>Стороны и выгодоприобретатели по сделке:</b>            ПАО «Саратовэнерго» — «Заказчик»;            ООО «Интер РАО — ИТ» — «Исполнитель».</p> <p><b>Лицо (лица), имеющее заинтересованность в совершении сделки, основания, по которым лицо (каждое из лиц), имеющее заинтересованность в совершении сделки, является таковым:</b></p> <p>1. контролирующее лицо — ПАО «Интер РАО», имеющее право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в ПАО «Саратовэнерго» более 50 процентами голосов в высшем органе управления, а также являющееся контролирующим лицом ООО «Интер РАО — ИТ», являющегося стороной в сделке.</p>	Увеличение суммы Договора на оказание информационно-технологических услуг от 16.01.2017 №17-002	<p><b>3 537 196</b>            (три миллиона пятьсот тридцать семь тысяч сто девяносто шесть) рублей 55 копеек, в том числе НДС (18%) 539 572 (пятьсот тридцать девять тысяч пятьсот семьдесят два) рубля 36 копеек.</p>
29.08.2017	25.08.2017	Совет директоров	<p><b>Стороны и выгодоприобретатели по сделке:</b>            ПАО «Интер РАО» — Заемщик;            ПАО «Саратовэнерго» — Заимодавец.</p> <p><b>Лицо (лица), имеющее заинтересованность в совершении сделки, основания, по которым лицо (каждое из лиц), имеющее заинтересованность в совершении сделки, является таковым:</b></p> <p>1. контролирующее лицо Общества — ПАО «Интер РАО», имеет право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в ПАО «Саратовэнерго» более 50 процентами голосов в высшем органе управления, а так же является стороной в сделке</p>	Выдача Обществом займа (Займодавец передает в собственность Заемщика денежные средства (далее — Заем) в рублях РФ, а Заемщик обязуется возвратить Займодатцу указанную сумму денежных средств, а также проценты, начисляемые в соответствии с условиями Договора)	<p><b>317 500 000</b>            (триста семнадцать миллионов пятьсот тысяч) рублей            с учетом % 67 500 000 (шестьдесят семь миллионов пятьсот тысяч) рублей.            Общий размер единовременной задолженности в соответствии с Договором не может превышать 250 000 000 (двести пятьдесят миллионов) рублей.</p>
29.08.2017	25.08.2017	Совет директоров	<p><b>Стороны и выгодоприобретатели по сделке:</b>            ПАО «Интер РАО» — Заимодавец;            ПАО «Саратовэнерго» — Заемщик.</p> <p><b>Лицо (лица), имеющее заинтересованность в совершении сделки, основания, по которым лицо (каждое из лиц), имеющее заинтересованность в совершении сделки, является таковым:</b></p> <p>1. контролирующее лицо Общества — ПАО «Интер РАО», имеет право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в ПАО «Саратовэнерго» более 50 процентами голосов в высшем органе управления, а так же является стороной в сделке.</p>	Выдача Обществу займа (Займодавец передает в собственность Заемщика денежные средства в рублях РФ, а Заемщик обязуется возвратить Займодатцу указанную сумму денежных средств, а также проценты, начисляемые в соответствии с условиями Договора)	<p><b>334 375 000</b>            (триста тридцать четыре миллиона триста семьдесят пять тысяч) рублей            с учетом % 84 375 000 (восемьдесят четыре миллиона триста семьдесят пять тысяч) рублей.            Общий размер единовременной задолженности в соответствии с Договором не может превышать 250 000 000 (двести пятьдесят миллионов) рублей.</p>



1	2	3	4	5	6
29.12.2017	13.12.2017	Совет директоров	<b>Стороны и выгодоприобретатели по сделке:</b> ПАО «Саратовэнерго» — «Заказчик»; ПАО «Мосэнергосбыт» — «Исполнитель». <b>Лицо (лица), имеющее заинтересованность в совершении сделки, основания, по которым лицо (каждое из лиц), имеющее заинтересованность в совершении сделки, является таковым:</b>  1. Председатель Совета директоров ПАО «Саратовэнерго» — Орлов Д.С. занимает должность в органах управления ПАО «Мосэнергосбыт» — юридического лица, являющегося стороной в сделке; 2. контролирующее лицо — ПАО «Интер РАО», имеющее право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в ПАО «Саратовэнерго» более 50 процентами голосов в высшем органе управления, а также являющееся контролирующим лицом ПАО «Мосэнергосбыт», являющегося стороной в сделке	Возмездное оказание услуг по дистанционному обслуживанию клиентов.	<b>23 363 495</b> (двадцать три миллиона триста шестьдесят три тысячи четыреста девяносто пять) рублей 99 копеек, в том числе НДС (18%) в размере 3 563 923 (три миллиона пятьсот шестьдесят три тысячи девятьсот двадцать три) рубля 12 копеек.

## ПРИЛОЖЕНИЕ №6 К ГОДОВОМУ ОТЧЁТУ

### Отчёт о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления был рассмотрен советом директоров Публичного акционерного общества «Саратовэнерго» на заседании 12.04.2018 (Протокол от 12.04.2018 №203).

Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2017 год.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения 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.	<p>1. В открытом доступе находится внутренний документ общества, утвержденный общим собранием акционеров и регламентирующий процедуры проведения общего собрания.</p> <p>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.</p>	<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.	<p>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.</p> <p>2. В сообщении о проведении собрания указано место проведения собрания и документы, необходимые для допуска в помещение.</p> <p>3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидатуры в совет директоров и ревизионную комиссию общества.</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>1. Сообщение о проведении общего собрания акционеров в соответствии с требованиями ФЗ «Об акционерных обществах» и Уставом Общества размещается на сайте Общества и уполномоченного информационного агентства в сети Интернет не менее, чем за 30 дней до даты проведения общего собрания, при включении вопроса о реорганизации (не позднее 20 дней). Это требование относится к требованиям для корпоративного управления Обществ, чьи акции торгуются в списках первого и второго уровня ПАО «Московская биржа», акции Общества торгуются в списке третьего уровня.</p> <p>2. Соблюдается.</p> <p>3. Соблюдается.</p>





№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
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.	<ol style="list-style-type: none"><li>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.</li><li>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.</li><li>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.</li></ol>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
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.	<ol style="list-style-type: none"><li>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.</li><li>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.</li></ol>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.1.5	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.	<ol style="list-style-type: none"><li>1. 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.</li></ol>	<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.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
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 <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>1. Соблюдается.</p> <p>2. Соблюдается</p> <p>3. Ввиду того, что телекоммуникационные средства для предоставления акционерам удаленного доступа являются крайне дорогой услугой, а физическое участие акционеров составляет достаточно высокий уровень (на собраниях отчетного года кворум составлял более 83%), указанная рекомендация не соблюдалась.</p>
1.2	Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов.			
1.2.1	Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты.	<p>1. В обществе разработана, утверждена советом директоров и раскрыта дивидендная политика.</p> <p>2. Если дивидендная политика общества использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <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.	1. 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 <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.2.3	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров.	1. В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.2.4	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости.	1. 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 type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Все сделки с аффилированными лицами, существенными акционерами рассматриваются в каждом конкретном случае.
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.	1. В течение отчетного периода процедуры управления потенциальными конфликтами интересов у существенных акционеров являются эффективными, а конфликтам между акционерами, если таковые были, совет директоров уделял надлежащее внимание.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.3.2	Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля.	1. Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.			
1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.	1. 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 соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.1	Совет директоров осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, а также реализует иные ключевые функции.			
2.1.1	Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества.	<p>1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов.</p> <p>2. Советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и членов коллегиального исполнительного органа о выполнении стратегии общества.</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.2	Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности общества.	1. В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) общества, а также рассмотрению критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.3	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	<p>1. Совет директоров определил принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.</p> <p>2. Совет директоров провел оценку системы управления рисками и внутреннего контроля общества в течение отчетного периода.</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.4	Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества.	<p>1. В обществе разработана и внедрена одобренная советом директоров политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников общества.</p> <p>2. В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками).</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	





№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
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.	1. В течение отчетного периода совет директоров рассмотрел вопрос о практике корпоративного управления в обществе.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.2	<b>Совет директоров подотчетен акционерам общества.</b>			
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 checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	1. Соблюдается. 2. Оценка работы Совета директоров не проводилась.
2.2.2	Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества.	1. 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 соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.3	<b>Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров.</b>			
2.3.1	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами совета директоров.	1. Принятая в обществе процедура оценки эффективности работы совета директоров включает в том числе оценку профессиональной квалификации членов совета директоров. 2. В отчетном периоде советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и т.д.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Отсутствие существенных судебных споров, а также отсутствие нарушений, выявленных соответствующими государственными органами, является подтверждением эффективности работы Совета директоров.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
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.	1. 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 <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>При избрании Членов Совета директоров проводится кумулятивная процедура голосования, Общество всегда представляет акционерам биографические справки всех кандидатов в члены Совета директоров, запрашиваются их анкеты.</p> <p>Кандидаты в большинстве не соответствуют критериям независимости, ввиду того, что предложены существенными акционерами и чаще всего с ними связаны либо связаны с Обществом. Письменное согласие кандидатов на избрание всегда имеется.</p>
2.3.3	Состав совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров.	1. 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 <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В 2017 году самооценка работы Совета директоров не проводилась.
2.3.4	Количественный состав совета директоров общества дает возможность организовать деятельность совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам общества возможность избрания в состав совета директоров кандидата, за которого они голосуют.	1. 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 checked="" type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>Количественный состав — 9 членов Совета директоров определен Уставом Общества, утвержденным высшим органом управления—Общим собранием акционеров.</p> <p>В состав Совета директоров в течение многих лет постоянно избирается 2 члена Совета директоров, чьи кандидатуры выдвинуты миноритарными акционерами.</p>



№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
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.	1. 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 type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Все члены Совета директоров не отвечали критериям независимости, указанным в рекомендациях 102–107 Кодекса или были признаны независимыми по решению совета директоров, т.к. все связаны с существенными акционерами Общества либо Обществом.  Общество не имеет возможности повлиять на этот аспект.
2.4.2	Проводится оценка ответственности кандидатов в члены совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание должно преобладать над формой.	1. В отчетном периоде, совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение.  2. За отчетный период совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел 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.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Все члены Совета директоров не отвечали критериям независимости, указанным в рекомендациях 102–107 Кодекса или были признаны независимыми по решению совета директоров, т.к. все связаны с существенными акционерами Общества либо Обществом.  Общество не имеет возможности повлиять на этот аспект.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.4.3	Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров.	1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	<p>Все члены Совета директоров не отвечали критериям независимости, указанным в рекомендациях 102–107 Кодекса или были признаны независимыми по решению совета директоров, т.к. все связаны с существенными акционерами Общества либо Обществом.</p> <p>Общество не имеет возможности повлиять на этот аспект.</p> <p>Указанная рекомендация также связана с требованиями корпоративного управления обществ, чьи акции торгуются в списках первого и второго уровня ПАО «Московская биржа», акции Общества торгуются в списке третьего уровня.</p>
2.4.4	Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении обществом существенных корпоративных действий.	1. Независимые директора (у которых отсутствует конфликт интересов) предвзвешенно оценивают существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставляются совету директоров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	<p>Все члены Совета директоров не отвечали критериям независимости, указанным в рекомендациях 102–107 Кодекса или были признаны независимыми по решению совета директоров, т.к. все связаны с существенными акционерами Общества либо Обществом.</p> <p>Общество не имеет возможности повлиять на этот аспект.</p>
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.	<p>1. Председатель совета директоров является независимым директором, или же среди независимых директоров определен старший независимый директор.</p> <p>2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах общества.</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	<p>1. Все члены Совета директоров не отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102–107 Кодекса или были признаны независимыми по решению совета директоров, т.к. все связаны с существенными акционерами Общества либо Обществом.</p> <p>Общество не имеет возможности повлиять на этот аспект.</p> <p>2. Соблюдается.</p>





№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
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.	1. Эффективность работы председателя совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки эффективности совета директоров в отчетном периоде.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Утвержденные планы корпоративных мероприятий на 1 и 2 полугодие отчетного года исполнены в определенные Советом директоров сроки
2.5.3	Председатель совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня.	1. 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 соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.6	Члены совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности.			
2.6.1	Члены совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска.	<p>1. Внутренними документами общества установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания совета директоров или комитета совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки.</p> <p>2. Внутренние документы общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов.</p> <p>3. В обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>1,2. Указанные требования не формализованы во внутреннем документе Общества, однако, при подготовке вопросов выносимых на обсуждение и проектов решений, Общество, опираясь на законодательство РФ прорабатывает вопросы на наличие конфликтов интересов и заинтересованности в сделках в каждом конкретном случае.</p> <p>3. В Положении о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ПАО «Саратовэнерго» прописано, что Член Совета директоров вправе получать информацию о деятельности Общества, в том числе составляющую коммерческую тайну Общества, знакомиться со всеми учредительными, нормативными, учетными, отчетными, договорными и прочими документами Общества в соответствии с законодательством Российской Федерации и внутренними документами Общества. Член Совета директоров может письменно запрашивать документы и информацию, необходимую для принятия решения по вопросам компетенции Совета директоров, как непосредственно у Генерального директора, так и через Секретаря Совета директоров Общества</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.6.2	Права и обязанности членов совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах общества.	1. 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 checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	1. Соблюдается. 2. Обязанность члена Совета директоров об уведомлении Совета директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций отсутствует. О фактах таких назначений члены Совета директоров сообщают путем заполнения анкет, направляемых Обществом. В отчетном году члены Совета директоров заполняли анкеты дважды.
2.6.4	Все члены совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации общества. Вновь избранным членам совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об обществе и о работе совета директоров.	1. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право получать доступ к документам и делать запросы, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны предоставлять соответствующую информацию и документы. 2. В обществе существует формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	1. Соблюдается. 2. Сотрудники Направления по корпоративной работе Общества доводят до избранных членов Совета директоров информацию об избрании их в состав Совета директоров и порядок работы Совета директоров, а также вопросы созыва и проведения заседаний Совета директоров.
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.	1. 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 закреплён порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению.	1. 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	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.7.3	Форма проведения заседания совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме.	1. Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (согласно перечню, приведенному в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input 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.	1. 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 checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
<b>2.8</b>	<b>Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества.</b>			
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	<p>Совет директоров не сформировал комитеты. Совет директоров исполняет свои функции в соответствии с требованиями Устава Общества.</p> <p>Наличие комитетов обусловлено требованиями для корпоративного управления Обществ, чьи акции торгуются в списках первого и второго уровня ПАО «Московская биржа», акции Общества торгуются в списке третьего уровня.</p>
2.8.2	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся председателем совета директоров.	1. Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров. 2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров. 3. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	<p>Совет директоров не сформировал комитеты. Совет директоров исполняет свои функции в соответствии с требованиями Устава Общества.</p> <p>Наличие комитетов обусловлено требованиями для корпоративного управления Обществ, чьи акции торгуются в списках первого и второго уровня ПАО «Московская биржа», акции Общества торгуются в списке третьего уровня.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
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 <4>), 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 <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Наличие комитетов обусловлено требованиями для корпоративного управления Обществ, чьи акции торгуются в списках первого и второго уровня ПАО «Московская биржа», 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 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.).	1. В отчетном периоде совет директоров общества рассмотрел вопрос о соответствии состава его комитетов задачам совета директоров и целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Наличие комитетов обусловлено требованиями для корпоративного управления Обществ, чьи акции торгуются в списках первого и второго уровня ПАО «Московская биржа», акции Общества торгуются в списке третьего уровня.
2.8.5	Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений.	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.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Наличие комитетов обусловлено требованиями для корпоративного управления Обществ, чьи акции торгуются в списках первого и второго уровня ПАО «Московская биржа», акции Общества торгуются в списке третьего уровня.
2.8.6	Председатели комитетов регулярно информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов.	1. В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Наличие комитетов обусловлено требованиями для корпоративного управления Обществ, чьи акции торгуются в списках первого и второго уровня ПАО «Московская биржа», акции Общества торгуются в списке третьего уровня.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
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.	<p>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.</p> <p>2. Результаты самооценки или внешней оценки совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров.</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	<p>Отсутствие существенных судебных споров, а также отсутствие существенных нарушений, контролируемых соответствующими государственными органами, является подтверждением эффективности работы Совета директоров.</p> <p>Независимая оценка качества работы Совета директоров внешней организацией (консультантом) не проводилась ввиду того что данная услуга является крайне дорогой услугой, и Обществу не представляется возможным привлечь консультанта.</p>
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).	1. 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 <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Независимая оценка качества работы Совета директоров внешней организацией (консультантом) не проводилась ввиду того что данная услуга является крайне дорогой услугой, и Обществу не представляется возможным привлечь консультанта.
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.	<p>1. В обществе принят и раскрыт внутренний документ — положение о корпоративном секретаре.</p> <p>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.</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	<p>Функции корпоративного секретаря в соответствии с требованиями ПАО «Московской биржи» могут быть возложены на отдельное структурное подразделение. В Обществе функции корпоративного секретаря осуществляет Направление по корпоративной работе – руководитель направления по корпоративной работе, выполняет функции Секретаря Совета директоров Общества в соответствии с его компетенцией; ведущий специалист по корпоративной работе, выполняющий функции по взаимодействию с акционерами и раскрытию информации об Обществе; юрисконсульт, выполняющий функции консультанта по указанным направлениям.</p>



№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач.	1. 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 соблюдается	Совет директоров одобряет назначение, отстранение от должности и дополнительное вознаграждение секретаря 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 эффективной работы, позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества.	1. 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 соблюдается	
4.1.2	Политика общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена советом директоров общества. Совет директоров при поддержке комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в обществе политики по вознаграждению, а при необходимости — пересматривает и вносит в нее коррективы.	1. 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.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>Совет директоров не сформировал комитеты. Совет директоров исполняет свои функции в соответствии с требованиями Устава Общества.</p> <p>Наличие комитетов обусловлено требованиями для корпоративного управления Обществ, чьи акции торгуются в списках первого и второго уровня ПАО «Московская биржа», акции Общества торгуются в списке третьего уровня.</p>



№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.1.3	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.	1. Политика (политики) общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.1.4	Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), 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.	1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.2	Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.			
4.2.1	Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров.	1. Фиксированное годовое вознаграждение являлось единственной денежной формой вознаграждения членов совета директоров за работу в совете директоров в течение отчетного периода.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	<p>Общество выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях Совета Директоров. Положение о выплате вознаграждений членам Совета директоров утверждено решением Общего собрания акционеров – высшего органа управления Обществом.</p> <p>Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов Совета директоров.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.2.2	Долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены совета директоров не участвуют в опционных программах.	1. Если внутренний документ (документы) — политика (политики) по вознаграждению общества предусматривают предоставление акций общества членам совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В Обществе отсутствуют опционные программы.  Положение о выплате вознаграждений 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.	1. В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.3	Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата.			
4.3.1	Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат.	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.  2. В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, совет директоров (комитет по вознаграждениям) удостоверился в том, что в обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения  3. В обществе предусмотрена процедура, обеспечивающая возвращение обществу премиальных выплат, непропорционально полученных членами исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	



№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.3.2	Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества).	1. 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). 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.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Общество не применяет формы долгосрочной мотивации акциями и иных финансовых производных для исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества, ввиду того, что все акции размещены, иных эмиссий в Обществе не планируется.
4.3.3	Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	1. Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> 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.	1. 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 checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	
5.1.2	Исполнительные органы общества обеспечивают создание и поддержание функционирующей эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	1. 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 <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
5.1.3	Система управления рисками и внутреннего контроля в обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах общества, целостность и прозрачность отчетности общества, разумность и приемлемость принимаемых обществом рисков.	1. В обществе утверждена 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	
5.1.4	Совет директоров общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует.	1. В течение отчетного периода, совет директоров 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 checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
5.2	Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления общество организывает 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.	1. 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 checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	В штатном расписании ПАО «Саратовэнерго» не предусмотрено отдельное структурное подразделение внутреннего аудита. Привлечение независимой внешней организации нецелесообразно ввиду дороговизны услуг организаций такого типа. В Обществе назначается координатор по внутреннему аудиту, деятельность которого определена Политикой внутреннего контроля Общества. Внутренние проверки в Обществе проводятся структурными подразделениями исполнительного аппарата Общества, на которые эти функции возложены наряду с их основными функциями.





№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
5.2.2	Подразделение внутреннего аудита проводит оценку эффективности системы внутреннего контроля, оценку эффективности системы управления рисками, а также системы корпоративного управления. Общество применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита.	<ol style="list-style-type: none"> <li>В течение отчетного периода в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками.</li> <li>В обществе используются общепринятые подходы к внутреннему контролю и управлению рисками.</li> </ol>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
6.1	Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.			
6.1.1	В обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.	<ol style="list-style-type: none"> <li>Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса.</li> <li>Совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопросы, связанные с соблюдением обществом его информационной политики как минимум один раз за отчетный период.</li> </ol>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<ol style="list-style-type: none"> <li>Соблюдается.</li> <li>Не соблюдается.</li> </ol>
6.1.2	Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса.	<ol style="list-style-type: none"> <li>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.</li> <li>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).</li> <li>В случае наличия лица, контролирующего общество, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе.</li> </ol>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	<ol style="list-style-type: none"> <li>Соблюдается.</li> <li>Соблюдается.</li> <li>Планы в отношении корпоративного управления со стороны контролирующего лица Обществу не известны.</li> </ol>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
6.2	Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами.			
6.2.1	Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных.	<p>1. В информационной политике общества определены подходы и 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>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
6.2.2	Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством.	<p>1. В 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>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>1. Бухгалтерская отчетность обществом составляется и раскрывается в соответствии с действующим законодательством по РСБУ. На текущую дату Общество не имеет обязанности составлять отчетность по стандарту МСФО.</p> <p>2. Общество подходит к вопросу о раскрытии информации неформально в соответствии с действующим законодательством РФ, в частности ФЗ «О рынке ценных бумаг» и ФЗ «Об акционерных обществах».</p>
6.2.3	Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год.	<p>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 общества.</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	



№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
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.	1. Информационная политика общества определяет необременительный порядок предоставления акционерам доступа к информации, в том числе информации о подконтрольных обществу юридических лицах, по запросу акционеров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <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 соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
7.1	Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон.			
7.1.1	Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции совета директоров общества.	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.  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.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
7.1.2	Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества.	1. В общества предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>1. Все члены Совета директоров не отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102–107 Кодекса т.к. все связаны с существенными акционерами Общества либо Обществом.</p> <p>Общество не имеет возможности повлиять на этот аспект.</p> <p>В соответствии с требованиями Устава Общества члены Совета должны принимать решения в интересах Общества, осуществлять свои права и исполнять обязанности в отношении Общества добросовестно и разумно.</p>
7.1.3	При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, — дополнительные меры, 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.	1. Уставом общества с учетом особенностей его деятельности установлены более низкие, чем предусмотренные законодательством минимальные критерии отнесения сделок общества к существенным корпоративным действиям.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	
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.	<p>1. В течение отчетного периода общество своевременно и детально раскрывало информацию о существенных корпоративных действиях общества, включая основания и сроки совершения таких действий.</p> <p>2. В течение отчетного периода, все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления.</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	



№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
7.2.2	Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества.	<ol style="list-style-type: none"><li>1. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью.</li><li>2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества.</li><li>3. Внутренние документы общества предусматривают расширенный перечень оснований по которым члены совета директоров общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках общества.</li></ol>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<ol style="list-style-type: none"><li>1, 2. Привлечение независимых оценщиков для указанных целей обязательно.</li><li>3. Заинтересованность членов Совета директоров в соответствии с действующим законодательством РФ определяется в каждом конкретном случае.</li></ol>



## ПРИЛОЖЕНИЕ №7 К ГОДОВОМУ ОТЧЁТУ

### Информация о реализации непрофильных активов за 2017 год ПАО «Саратовэнерго»

Наименование актива	Инвентарный номер (если применимо)	Строка бухгалтерского баланса, где был отражен актив на отчетную дату, предшествующую реализации актива	Счета бухгалтерского учета (с учетом аналитики), на которых отражены доход и расход от выбытия актива (91.1xxx/91.2xxx)	Балансовая стоимость актива (тыс. рублей)	Фактическая стоимость реализации (тыс. рублей)	Отклонение фактической стоимости реализации от балансовой стоимости актива (тыс. рублей)	Причина отклонения фактической стоимости реализации от балансовой стоимости актива
<b>1. Животноводческий комплекс</b> (земельный участок под животноводческим комплексом)	100089 (9721)	1150	91.01.01	35,5	40,0	4,5	Предложение контрагента выше балансовой стоимости актива
<b>2. Склад</b> (земельный участок под складом)	100090 (9720)	1150	91.01.01	145,5	170,0	24,5	Предложение контрагента выше балансовой стоимости актива
<b>Всего</b>				<b>181,0</b>	<b>210,0</b>	<b>29,0</b>	



**САРАТОВЭНЕРГО**  
**С НАМИ СВЕТЛЕЕ!**