Годовой отчет акционерного общества за 2018 год

Публичное акционерное общество «Мордовская энергосбытовая компания»

Утвержден годовым Общим собранием акционеров
ПАО «Мордовская энергосбытовая компания»
___ _____ 2019 г.
Протокол №___ от ___ _____ 2019 г.

Предварительно утвержден
Советом директоров
ПАО «Мордовская энергосбытовая компания»
7 мая 2019 г.
Протокол №213

Генеральный директор
ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» Мордвинов А.М.

Главный бухгалтер Табачникова Г.В.

Раздел 1	Обращение Генерального директора и председателя Совета директоров общества	3
Раздел 2	Общие сведения, положение общества в отрасли	6
Раздел 3	Корпоративное управление	18
Раздел 4	Энергосбытовая деятельность	30
Раздел 5	Основные показатели бухгалтерской и финансовой отчетности общества	39
Раздел 6	Распределение прибыли и дивидендная политика	52
Раздел 7	Инвестиционная деятельность	55
Раздел 8	Перспективы технического переоснащения и развития общества	57
Раздел 9	Закупочная деятельность	59
Раздел 10	Охрана окружающей среды	61
Раздел 11	Кадровая и социальная политика. Социальное партнерство	63
Раздел 12	Задачи и приоритетные направления деятельности общества	70
Раздел 13	Справочная информация для акционеров	72
Приложение 1	Хроника сделок, совершенных обществом за 2018 год	75
Приложение 2	Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления	77

ОБРАЩЕНИЕ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА И ПРЕДСЕДАТЕЛЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА

РАЗДЕЛ 1

Уважаемые акционеры, партнеры, клиенты!

В отчетном 2018 году ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» сохранило свои позиции одной из крупнейших энергосбытовых компаний - гарантирующих поставщиков электроэнергии на территории Республики Мордовия.

Прошедший год был непростым. Несмотря на сложности, связанные с ухудшением платежной дисциплины в регионе, ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», активно совершенствуя бизнес-процессы энергосбытовой деятельности, смогло не допустить негативных изменений в своей финансовой деятельности и выполнить ключевые показатели эффективности.

В 2018 году на региональный рынок ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» поставило 1 639,7 млн. кВтч, в том числе полезный отпуск собственным потребителям – 1 386,8 млн. кВтч; электроэнергия, купленная сетевыми организациями в целях компенсации потерь в своих сетях – 252,9 млн. кВтч. Товарная продукция от реализации электроэнергии на розничном рынке (с учетом компенсации потерь) в 2018 году составила 6 321,7 млн. рублей), в том числе от реализации электроэнергии по договорам энергоснабжения и купли-продажи электроэнергии – 5 617,4 млн. рублей, от реализации электроэнергии в целях компенсации потерь в сетях территориальных сетевых организаций – 704,3 млн. рублей. Общая выручка ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» в 2018 году составила 6 420,5 млн. рублей. При этом уровень реализации (без компенсации потерь) составил – 99,8 % при 100%, утвержденных бизнес-планом Общества.

По итогам 2018 года финансовые показатели ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» полностью соответствуют требованиям, предъявляемым к статусу гарантирующего поставщика:

- Оборачиваемость кредиторской задолженности на конец 2018 года составила 25,6 дня (предельное значение не более 40 дней);
- Доля просроченной кредиторской задолженности в общей величине кредиторской задолженности составила 3,1% (предельное значение не более 15%);
- Лимит долгового покрытия по состоянию на 31.12.2018г. находился в пределах контрольных значений.

ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» проводило системную работу по снижению дебиторской задолженности в соответствии с Планом антикризисных мероприятий Общества, считая его выполнение приоритетным направлением энергосбытовой деятельности. По состоянию на 31.12.2018г. задолженность потребителей за электроэнергию (без компенсации потерь) составила 384,9 млн. руб., в том числе текущая – 189,1 млн. руб. и просроченная – 195,8 млн. руб. ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» снизило общую дебиторскую задолженность на 59,7 млн. руб. (по сравнению с 2017 годом), в том числе текущую - на 7,2 млн. руб., просроченную - на 52,5 млн. руб.

Снижению дебиторской задолженности Общества способствовала, в том числе, и ак-

тивная судебно-исковая работа с должниками. Так, в течение 2018 года судами разных инстанций было удовлетворено 1764 исков ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» на общую сумму 155,5 млн. руб., фактически поступило на счета компании 79,4 млн. руб.

Весомый вклад в работу ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» внесла деятельность Совета директоров Общества, направленная в отчетном периоде на совершенствование системы сбыта электроэнергии, на повышение эффективности бизнеса, а также на решение проблем энергосбытовой деятельности. Работа Совета директоров Общества в течение 2018 года оставалась прозрачной для акционеров, так как все протоколы заседаний Совета директоров доступны любому акционеру Общества по его запросу.

Деятельность Совета директоров Общества была организована в соответствии с утвержденным планом работы, исполнение решений регулярно контролировалось. Неисполненных решений за 2018 год нет. Все члены Совета директоров действовали в интересах ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», разумно и добросовестно, принимали активное участие во всех заседаниях.

В 2018 году было проведено 14 заседаний Совета директоров, на которых были рассмотрены 99 вопросов. Скоординированная политика Совета директоров и руководства ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» позволила выполнить основные задачи по приоритетным направлениям деятельности Общества:

1. Получена бухгалтерская чистая прибыль в размере 43,1 млн. руб.;
2. Продолжена стабильная работа Общества на оптовом и розничном рынках электроэнергии;
3. Обеспечена надежность поставок электроэнергии на территории Республики Мордовия.

В качестве одного из приоритетных направлений деятельности Общества в 2018 году было определено сохранение финансовой устойчивости Общества. ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» проводило в течение отчетного года взвешенную кредитную политику, расширяя список банков-партнеров по установлению кредитных лимитов, что позволяло дифференцировать кредитный портфель и выбирать более выгодные условия привлечения заемных денежных средств. Также в процессе финансово-хозяйственной деятельности Общества произошло снижение величины прочих расходов компании из прибыли, что в итоге положительно повлияло на формирование конечного финансового результата 2018 года.

В течение всего отчетного года ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» повышало эффективность организации энергосбытовой деятельности, в том числе за счет развитие клиентских сервисов:

- выполнено расширение автоматизированной системы дистанционного сбора показаний потребления электроэнергии бытовых потребителей в пгт. Комсомольский (дополнительно смонтировано 1 450 точек учета);
- продолжено подключение потребителей розничного рынка к системе дистанционного сбора показаний потребления электроэнергии;
- проведены работы для получения акта соответствия АТС по трем дополнительным сечениям оптового рынка (6 точек учета);
- осуществлен поэтапный переход на электронный документооборот с потребителями юридическими лицами через систему СБИС;
- осуществлен первый этап внедрения крупного инвестиционного проекта – внедрение CRM-системы.

В предстоящем 2019 году перед ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» стоят не менее сложные задачи: сохранение статуса гарантирующего поставщика, увеличение клиентской базы, снижение дебиторской задолженности, совершенствование работы на оптовом рынке и розничном рынке электрической энергии, обеспечение прав и законных интересов акционеров, качественное обслуживание потребителей, внедрение дополнительных видов услуг.

Уверены, что консолидация сил менеджмента, коллектива и акционеров ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» позволит сохранить высокие производственные и финансовые результаты, уверенно идти по пути развития компании и ее успешному продвижению в конкурентной среде.

Председатель Совета директоров
ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» А.В. Шашков

Генеральный директор
ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» А.М. Мордвинов

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ, ПОЛОЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ

РАЗДЕЛ 2

2.1. Географическое положение

ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» является одним из крупнейших гарантирующих поставщиков электрической энергии на территории Республики Мордовия. В 2018 году компания занимала 62,6 % энергорынка региона, где проживает 805,1 тыс. человек на территории площадью 26,2 тыс. км.

Плотность населения – 30,45 человека на 1 кв. км. Городское население – 63,74%, сельское население – 36,26%. Экономически активное население РМ – 70,7% от суммарной численности.

Республика Мордовия расположена на востоке Восточно-европейской равнины в бассейне реки Волги. Протяженность территории с севера на юг – от 55 до 140 км, с запада на восток – 280 км. Мордовия граничит: на юге – с Пензенской областью, на западе – с Рязанской областью, на севере-востоке – с Республикой Чувашией, на юго-востоке – с Ульяновской областью и на севере – с Нижегородской областью. Входит в Приволжский федеральный округ.

В составе Республики Мордовия 22 сельских района, 1 городской округ (Саранск) и 6 городов районного подчинения (Ковылкино, Рузаевка, Ардатов, Инсар, Краснослободск, Темников); 19 рабочих поселков, 1 313 сельских населенных пунктов, объединенных в 421 сельскую администрацию.

Столица республики – город Саранск. Площадь города - 71,5 кв. км. Население – 298,1 тыс. человек. В Саранске сосредоточено 36,7% всего населения региона и 60,5% городского населения.

Мордовия входит в плотно заселенную и хорошо освоенную зону Российской Федерации с умеренным климатом средней полосы. По территории республики проходят важнейшие железнодорожные и автомобильные магистрали, связывающие европейскую часть России с Уралом, север с Поволжьем. Республика Мордовия является самым близким к столице России национальным регионом. Расстояние от Москвы до Саранска – 642 км.

2.2. Положение Общества в отрасли

Основными видами деятельности Публичного акционерного общества «Мордовская энергосбытовая компания», в соответствии с Уставом, являются:

- покупка электрической энергии на оптовом и розничных рынках электрической энергии (мощности);
- реализация (продажа) электрической энергии на оптовом и розничных рынках электрической энергии (мощности) потребителям (в том числе гражданам);
- выполнение функций гарантирующего поставщика на основании решений уполномоченных органов;
- оказание услуг по организации коммерческого учета.

Основными факторами, влияющими как на состояние отрасли в целом, так и на деятельность Общества, являются:

- динамика и уровень спроса на электроэнергию, зависящие в основном от макроэкономической ситуации;
- специфика электроэнергии как товара, заключающаяся в одномоментном процессе производства, распределения и потребления электроэнергии, что обуславливает требования к большой точности прогнозов спроса (реализации энергии в регионе);
- упрощение доступа на оптовый рынок крупных промышленных предприятий, что создает предпосылки для сокращения клиентской базы.

По состоянию на 31.12.2018 года на оптовом рынке электрической энергии и мощности на территории Республики Мордовия действуют 19 независимых энергосбытовых компаний, которые приобретают электроэнергию в интересах своих клиентов.

При этом ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» является гарантирующим поставщиком электроэнергии на всей территории Республики Мордовия, за исключением зон деятельности гарантирующих поставщиков: ООО «Русэнергосбыт», ООО «ВАТТ-Электросбыт», и контролирует 62,6 % регионального рынка электроэнергии.

Целью ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» является удовлетворение спроса клиентов на предоставление им комплекса услуг, связанных с электроснабжением, на основе гарантированного стандарта качества обслуживания. Основными приоритетами компании являются повышение эффективности энергосбытовой деятельности и улучшение качества обслуживания своих клиентов.

В течение 2018 г. проводилась целенаправленная работа по расширению и сохранению клиентской базы, ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» обслуживает 6 933 юридических лица и 242 850 физических лиц.

Приоритетными направлениями деятельности ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» на 2019 год являются:

- сохранение статуса гарантирующего поставщика электроэнергии на территории Республики Мордовия и повышение эффективности организации энергосбытовой деятельности;
- снижение издержек компании, лимитирование ряда расходов, а также снижение уровня дебиторской задолженности потребителей за поставленную электроэнергию и улучшение платежной дисциплины;
- рост стоимости компании.

2.3. Краткая история Общества

До 1 февраля 2005 года энергосистема Мордовии представляла собой единое целое. Филиалом ОАО «Мордовэнерго» являлся и «Энер-

госбыт», на базе которого было организовано ОАО «Мордовская энергосбытовая компания».

1964 год – образован «Энергосбыт» на базе фабрично-заводской электроинспекции, которая входила в состав «Мордовэнерго» и абонентских служб Саранских, Краснослободских, Чамзинских и Ромодановских электрических сетей.

2001 год – «Энергосбыт» был выделен в обособленное подразделение ОАО «Мордовэнерго».

В 2002 году Советом директоров РАО «ЕЭС России», протокол №111 от 06.03.2002 г., №113 от 03.04.2002, был утвержден Проект реформирования ОАО «Мордовэнерго». В результате реализации Проекта реформирования ОАО «Мордовэнерго» в регионе сформированы субъекты рынка в следующем составе:

- ОАО «Мордовская энергетическая управляющая компания»
- ОАО «Мордовэнерго» (сетевая компания)
- ОАО «Мордовская генерирующая компания»
- ОАО «Мордовская магистральная компания»
- ОАО «Мордовская теплосетевая компания»
- ОАО «Мордовская энергосбытовая компания»

01.02.2005 г. – дата государственной регистрации выделенных из ОАО «Мордовэнерго» обществ, в том числе и ОАО «Мордовская энергосбытовая компания».

29.03.2005 г. – дата регистрации выпуска ценных бумаг ОАО «Мордовская энергосбытовая компания».

Сентябрь 2005 г. – акции ОАО «Мордовская энергосбытовая компания» допущены к торгам на площадках ОАО «ФБ РТС», ЗАО «ФБ ММВБ», НП РТС.

29.03.2006 г. – утверждено Положение об информационной политике ОАО «Мордовская энергосбытовая компания».

01.09.2006 г. – постановлениями Правительства РФ №529 «О совершенствовании порядка функционирования оптового рынка электроэнергии (мощности)» и №530 «Об утверждении Правил функционирования розничных рынков электрической энергии в переходный период реформирования электроэнергетики» введена в действие новая модель оптового и розничного рынков электроэнергии. ОАО «Мордовская энергосбытовая компания» присвоен статус Гарантирующего поставщика электроэнергии на территории Республики Мордовия.

26.12.2006 г. – ОАО «Мордовская энергосбытовая компания» получило от Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору лицензию №ПЭ-00-006953(Э) на осуществление деятельности по продаже электрической энергии гражданам на территории Республики Мордовия.

18.06.2007 г. – утверждение Советом директоров ОАО «Мордовская энергосбытовая компания» Программы мероприятий по сохранению Обществом статуса Гарантирующего поставщика в пределах действующих границ деятельности Гарантирующего поставщика до момента реализации акций Общества, принадлежащих ОАО РАО «ЕЭС России».

24.12.2007 г. – Советом Директоров Общества утвержден «Стандарт обслуживания клиентов ОАО «Мордовская энергосбытовая компания».

05.03.2008 г. – аукцион по продаже доли ОАО РАО «ЕЭС России» в ОАО «Мордовская энергосбытовая компания». Победителем стало ООО «ЭнергоИнвест».

Июнь 2008 г. – пакет акций ОАО «Мордовской энергосбытовой компании» (53,14%), принадлежавший ОАО РАО «ЕЭС России», переведен на счет ООО «ЭнергоИнвест».

Июль 2008 г. – присуждение ОАО «Мордовская энергосбытовая компания» 25 места в рейтинге гарантирующих поставщиков и независимых энергосбытовых компаний журналом «Энергорынок».

01.07.2008 г. – начало работы ОАО «Мордовская энергосбытовая компания» на вновь запущенном рынке мощности РФ.

31.10.2008 г. – организация и проведение конференции на тему «Актуальные вопросы оптового и розничных рынков электроэнергии и мощности» для потребителей электроэнергии ОАО «Мордовская энергосбытовая компания».

04.06.2009 г. – утверждение годовым Общим собранием акционеров ОАО «Мордовская энергосбытовая компания» Устава Общества (новая редакция).

30.06.2010 г. – Советом директоров Общества одобрено участие ОАО «Мордовская энергосбытовая компания» в Некоммерческом партнерстве Гарантирующих поставщиков и Энергосбытовых компаний.

29.12.2010 г. – Советом директоров Общества одобрено участие в Некоммерческом партнерстве «Союз энергоаудиторов».

15.01.2011 г. – вступление в силу договора на оказание услуг по ведению реестра владельцев именных ценных бумаг ОАО «Мордовская энергосбытовая компания» новым регистратором ОАО «Регистратор Р.О.С.Т.».

08.06.2011 г. – утверждение годовым Общим собранием акционеров ОАО «Мордовская энергосбытовая компания» изменений и дополнений в Устав Общества.

19.12.2011 г. – обыкновенные именные акции ОАО «Мордовская энергосбытовая компания» исключены из списка ценных бумаг, допущенных к торгам ОАО «РТС», в связи с прекращением деятельности ОАО «РТС» в результате реорганизации путем присоединения к ЗАО ММВБ.

22.12.2011 г. – Советом директоров Общества одобрен коллективный договор ОАО «Мордовская энергосбытовая компания» на 2012 год.

04.05.2012 г. – Постановлением Правительства РФ № 442 «О функционировании розничных рынков электрической энергии, полном и (или) частичном ограничении режима по-

требления электрической энергии» введена в действие новая модель розничного рынка электроэнергии.

01.09.2012 г. – появление у ОАО «Мордовская энергосбытовая компания» обязанности размещать документы, подлежащие раскрытию, на странице в сети Интернет одного из уполномоченных распространителей информации.

06.09.2012 г. – подписание Соглашения о продлении коллективного договора ОАО «Мордовская энергосбытовая компания» на 2013год.

01.01.2013 г. – вступление в силу новых правил формирования сбытовой надбавки гарантирующих поставщиков.

Апрель 2013 г. – принятие нового Стандарта обслуживания клиентов ОАО «Мордовская энергосбытовая компания».

Апрель 2013 г. – введение в эксплуатацию ОАО «Мордовская энергосбытовая компания» автоматизированной системы дистанционного сбора показаний потребления электроэнергии бытовых потребителей в г. Краснослободск (4 800 точек учета).

27.04.2013 г. – подписание Соглашения о продлении коллективного договора ОАО «Мордовская энергосбытовая компания» на 2014 год.

28.03.2014 г. – утверждение Советом директоров Общества Регламента по бизнес-планированию ОАО «Мордовская энергосбытовая компания» в новой редакции, в который были внесены изменения 28.08.2014 г.

28.05.2014 г. – утверждение годовым Общим собранием акционеров ОАО «Мордовская энергосбытовая компания» Устава Общества в новой редакции.

28.08.2014 г. – утверждение Советом директоров Общества Регламента формирования бюджета движения денежных средств и бюджета доходов и расходов ОАО «Мордовская энергосбытовая компания» в новой редакции.

30.01.2015 г. – утверждение Советом директоров Общества Плана антикризисных мероприятий Общества по снижению дебиторской задолженности в 2015 году; Регламента по бизнес-планированию Общества в новой редакции.

28.05.2015 г. – утверждение годовым Общим собранием акционеров ОАО «Мордовская энергосбытовая компания» Устава Общества в новой редакции; Положения о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров; Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров; Положения о Ревизионной комиссии; Положения о выплате членам Совета директоров вознаграждений и компенсаций; Положения о выплате членам Ревизионной комиссии вознаграждений и компенсаций. В Уставе Общества были закреплены новые фирменные наименования Общества: Публичное акционерное общество «Мордовская энергосбытовая компания», ПАО «Мордовэнергосбыт».

10.06.2015 г. – Открытое акционерное общество «Мордовская энергосбытовая компания» стало Публичным акционерным обществом «Мордовская энергосбытовая компания» в связи с вступлением в силу новых требований Гражданского кодекса РФ (№99- ФЗ от 05.05.2014 года).

30.12.2015 г. – утверждение Советом директоров Общества Положения о порядке проведения регламентированных закупок товаров, работ, услуг для нужд ПАО «Мордовская энергосбытовая компания».

Декабрь 2015 г. – введение в эксплуатацию ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» автоматизированной системы дистанционного сбора показаний потребления электроэнергии бытовых потребителей в пгт. Явас (5 438 точек учета).

04.03.2016 г. – одобрение Советом директоров Общества Соглашения о продлении коллективного договора ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» на 2016 год.

15.07.2016 г. – утверждение Советом директоров Общества Положения о дивидендной политике ПАО «Мордовская энергосбытовая компания».

23.08.2016 г. – утверждение Советом директоров Общества Положения об информационной политике ПАО «Мордовская энергосбытовая компания».

Декабрь 2016 г. – введение в эксплуатацию ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» автоматизированной системы дистанционного сбора показаний потребления электроэнергии бытовых потребителей в пгт. Комсомольский (4 329 точек учета).

03.03.2017 г. – одобрение Советом директоров Общества коллективного договора ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» на 2017 г.

24.03.2017 г. – утверждение Советом директоров Общества инвестиционной программы ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» на 2018-2020 гг.

Декабрь 2017 г. – введение в эксплуатацию ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» автоматизированной системы дистанционного сбора показаний потребления электроэнергии бытовых потребителей в пгт. Комсомольский (3 468 точек учета).

05.03.2018 г. – утверждение Советом директоров Общества скорректированной инвестиционной программы ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» на 2018-2020 гг.

28.06.2018 г. – утверждение годовым Общим собранием акционеров Устава Общества в новой редакции.

04.07.2018 г. – утверждение Советом директоров Общества Положения о порядке проведения регламентированных закупок товаров, работ, услуг для нужд ПАО «Мордовская энергосбытовая компания».

17.10.2018 г. – утверждение Советом директоров Общества Антикоррупционной политики ПАО «Мордовская энергосбытовая компания».

Декабрь 2018 г. – расширение автоматизированной системы дистанционного сбора показаний потребления электроэнергии бытовых потребителей в пгт. Комсомольский (монтаж дополнительных 1450 точек учета).

2.4. Организационная структура Общества

В настоящее время в состав ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» входят 4 межрайонных отделения: Саранское, Комсомольское, Краснослободское и Ковылкинское. В состав межрайонных отделений входит 20 районных служб и 3 производственных участка, которые находятся в каждом административном районе Республики Мордовия.

Среднесписочная численность за 2018 год составила 375 человек, за 2017 год – 373 человека, за 2016 год – 351 человек.

2.5. Основные показатели деятельности и перспективы развития Общества

Электропотребление ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» за 2018 год составило 1 639,7 млн. кВтч., в т.ч. полезный отпуск собственным потребителям – 1 386,8 млн. кВтч.; электроэнергия, купленная сетевыми организациями в целях компенсации потерь в своих сетях – 252,9 млн.кВтч.

Товарная продукция от реализации электроэнергии на розничном рынке (с учетом компенсации потерь) в 2018 году составила 6 321,7 млн. рублей, в том числе от реализации электроэнергии по договорам энергоснабжения и купли-продажи электроэнергии – 5 617,4 млн. рублей, от реализации электроэнергии в целях компенсации потерь в сетях территориальных сетевых организаций – 704,3 млн. рублей.

Выручка от реализации электроэнергии на оптовом рынке за 2018 год составила 16,4 млн. рублей, что составляет 0,3% в общей выручке.

Доходы от прочей реализации составили 82,4 млн. рублей, что составляет в общей выручке 1,3%.

Общая выручка ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» в 2018 году составила 6 421,0 млн. руб., что на 83,4 млн. рублей (1,3%) ниже уровня предыдущего года.

В настоящее время разработан и утвержден бизнес-план Общества на 2019 г., который включает в себя достижение следующих финансово-экономических показателей, указанных в таблице:

Наименование показателя	Отчетный год	2019 год
Объём продаж (выручка)	1 639,6 тыс. кВтч/ 6 421,0 млн. руб.	1 555,1 тыс. кВт/ 6 650,7 млн. руб.
Производительность труда, тыс. руб./чел.	16 946,4	17 410,2
Прибыль, млн. руб.	43,1	42,8
Соотношение собственных и заемных средств	0,11	0,15

В перспективных планах деятельности Общества предусмотрено:

- повышение эффективности энергосбытовой деятельности (внедрение прогрессивных методов управления и оптимизация энергосбытовых процессов, расширение комплекса предоставляемых услуг);
- обеспечение и сохранение финансовой устойчивости предприятия;
- организация клиентского сервиса и развитие компетенции и потенциала персонала Общества.

Приказом Министерства энергетики и тарифной политики Республики Мордовия №112 от 31.10.2017 г. для ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» утверждена долгосрочная инвестиционная программа на период 2018-2020 гг., которая включает следующие инвестиционные проекты:

1. Внедрение в Обществе Системы управления и взаимодействия с клиентами (CRM) и интеграция данной системы с центрами обслуживания клиентов и Call-центром.

Основными целями системы взаимодействия с клиентами являются:

- создание единого информационного пространства для обслуживания потребителей по всем каналам коммуникаций на территории ответственности ПАО «Мордовская энергосбытовая компания»;
- обеспечение регистрации, учета, сопровождения и последующего анализа всех поступающих обращений;
- повышение качества обслуживания потребителей за счет повышения прозрачности процессов деятельности по взаимодействию с клиентами, упрощения процедуры передачи данных между подразделениями и централизации сервисов по взаимодействию с клиентами;
- внедрение сервисов самообслуживания для клиентов компании для снижения непрофильной нагрузки на ключевых специалистов, повышения доступности сервисов и сокращения издержек на оказание типовых услуг;
- обеспечение контроля истории взаимодействия с потребителем.

В 2020 г. планируется создание программного комплекса управления энергосбытовой деятельностью населения («Энергобиллинг») и интеграция данной системы с центрами обслуживания клиентов и Call-центром и CRM-системой.

2. Внедрение в Обществе автоматизированной системы коммерческого учета электропотребления бытовых потребителей пгт. Комсомольский, п. Чамзинка, с. Апраксино.

В 2018 г. было выполнено расширение автоматизированной системы дистанционного сбора показаний потребления электроэнер-

гии бытовых потребителей в пгт. Комсомольский, дополнительно смонтировано 1450 точек учета.

Система создается с целью отслеживания величины потерь электроэнергии, снижения затрат абонентов за потребленную электроэнергию, проведения финансовых расчетов ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» на розничном рынке электроэнергии.

Ожидаемым эффектом внедрения системы является:

- повышение качества учёта энергоресурсов, оперативности и достоверности информации;
- предоставление возможности снижения затрат за потребленную электроэнергию, применяя дифференцированный тариф (день, ночь) в диапазоне от 20-30%;
- обеспечение возможности проведения мероприятий по поиску хищений электроэнергии за счет предоставления данных о величине небаланса потребления жилого дома;
- снижение потерь электроэнергии, за счет контроля и анализа потребления дома в целом и уменьшения нерационального расхода энергии в нежилых помещениях дома;
- сокращение затрат на персонал, контролирующий показания индивидуальных приборов учета электроэнергии;
- автоматизация процесса формирования платежного документа гражданам, проживающим в многоквартирных домах, за фактически потребленную электроэнергию.

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

Весомый вклад в работу ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» внесла деятельность Совета директоров. Деятельность Совета директоров Общества в отчетном периоде была направлена на совершенствование системы сбыта электроэнергии, позволяющей сохранить лидирующее положение компании на региональном рынке, на повышение эффективности бизнеса, а также на решение проблем энергосбытовой деятельности.

Федеральным законом «Об акционерных обществах» Совету директоров отводится важная роль в обеспечении прав акционеров, в формировании и реализации стратегии развития Общества, а также в обеспечении его успешной финансово - хозяйственной деятельности и формировании положительного имиджа Компании.

Вся деятельность Совета директоров в отчетном году остается прозрачной для акционеров, поскольку все протоколы заседаний Совета директоров доступны любому акционеру Общества по его запросу.

В соответствии с Положением «О порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Публичного акционерного общества «Мордовская энергосбытовая компания» (в новой редакции), утв. годовым Общим собранием акционеров (Протокол от 02.06.2015 г. №15), члены Совета директоров в рамках своей компетенции 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;
- вносить письменные предложения по формированию плана работы Совета директоров;
- в установленном порядке вносить вопросы в повестку дня заседаний Совета директоров;
- требовать созыва заседания Совета директоров Общества;
- осуществлять иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и иными 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 Общества (иного лица, выполняющего функции единоличного исполнительного органа Общества), так и через Секретаря Совета директоров.

Члены Совета директоров при осуществлении своих прав и исполнении обязанностей действуют в интересах Общества, осуществляют свои права и исполняют обязанности в отношении Общества добросовестно и разумно.

Совет директоров оценивает итоги развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности в 2018 г. как успешные. По итогам

Табл. 2.3. Показатели финансового состояния Гарантирующего поставщика

Наименование показателя	Пороговое значение	1 квартал 2018 года факт	2 квартал 2018 года факт	3 квартал 2018 года факт	4 квартал 2018 года факт
Оборачиваемость кредиторской задолженности (КЗ)	Не более 40	22,9	25,6	23,5	22,5
Доля просроченной КЗ	Не более 15%	4,8%	7,8%	6,8%	3,1%
Лимит долгового покрытия	(В-Н)/2≥КЗК	3 226 791,57 ≥ 1 111 738,0	3 230 742,52 ≥ 1 113 240,2	3 223 436,70 ≥ 1 133 45,6	3 201 253,95 ≥ 1 068 738,6

2018 г. основные показатели бизнес-плана выполнены:

Показатели	Утвержденный бизнес-план на 2018 год	Факт 2018
Уровень реализации	100,0%	99,8%
Маржинальный доход, тыс. руб.	517 028,9	561 011,6
Чистая прибыль, тыс. руб.	38 312,4	43 128,7
Лимит расходов из прибыли	73 812,6	70 716,2

При этом также выполняются ежеквартальные показатели финансового состояния ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» в качестве гарантирующего поставщика (ГП) в соответствии с Приложением №1 к Постановлению Правительства РФ от 04.05.2012 г. № 442 «О функционировании розничных рынков электрической энергии, полном и (или) частичном ограничении режима потребления электрической энергии» (табл. 2.3).

Скоординированная политика Совета директоров и руководства ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» позволила выполнить основные задачи по приоритетным направлениям деятельности Общества:

- получена бухгалтерская чистая прибыль в размере 43 129 тыс. рублей;
- продолжена стабильная работа Общества, как на розничном, так и на оптовом рынках электроэнергии;
- обеспечена надежность поставок электроэнергии на территории Республики Мордовия.

В качестве одного из приоритетных направлений деятельности Общества в 2018 г. было определено сохранение финансовой устойчивости Общества. В рамках указанного направления деятельности произошло снижение величины прочих расходов компании из прибыли, что в итоге положительно повлияло на формирование конечного финансового результата деятельности Общества.

В рамках кредитной политики, определяющей порядок привлечения заемных средств, Советом директоров Общества в течение 2018 года было одобрено заключение кредитных договоров с АО «Райффайзенбанк» и ПАО Сбербанк. ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» проводит взвешенную кредитную политику, расширяет список банков-партнеров по установлению кредитных лимитов, что позволяет дифференцировать кредитный портфель и иметь возможность выбирать более выгодные условия привлечения заемных денежных средств.

По направлению деятельности Общества - повышение эффективности организации энергосбытовой деятельности - было выполнено расширение автоматизированной системы дистанционного сбора показаний потребления электроэнергии бытовых потребителей в пгт. Комсомольский, дополнительно смонтировано 1450 точек учета, проведены работы для получения акта соответствия АТС по трем дополнительным сечениям оптового рынка (6 точек учета), а также продолжено подключение потребителей розничного рынка к системе дистанционного сбора показаний потребления электроэнергии.

В течение 2018 г. осуществлялся поэтапный переход на электронный документооборот с потребителями (юридическими лицами) через систему СБИС; осуществлен первый этап внедрения крупного инвестиционного проекта – внедрение CRM-системы.

Подводя итог работе Совета директоров ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», можно отметить, что за 2018 год проведено 14 заседаний Совета директоров, на которых было рассмотрено 99 вопросов, затрагивающих все сферы деятельности компании, а наиболее важными решениями, существенно повлиявшими на деятельность Общества в отчетном году, являются следующие:

1. Решения, связанные с подготовкой и проведением годового Общего собрания акционеров

Годовое общее собрание акционеров является важнейшим корпоративным событием в жизни Общества. Это подведение итогов деятельности Общества в отчетном году, отчет перед акционерами и оценка качества управления бизнесом, принятие решений по наиболее важным вопросам.

2. Решения, связанные с деятельностью исполнительных органов управления Обществом (в том числе регулярное рассмотрение отчетов Генерального директора Общества о результатах деятельности компании).

3. Решения, определяющие финансово-экономическую политику Общества (утверждение бизнес-плана на 2018 год, плана закупок на 2018 г., кредитного плана Общества и др.).

4. Решения, связанные с деятельностью по управлению рисками и внутренним контролем

Советом директоров Общества (Протокол № 208 от 27.12.2018 г.) были утверждены Политика управления рисками и Политика внутреннего контроля ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», которые регламентируют внедрение и поддержание функционирования эффективных систем внутреннего контроля и управления рисками Общества, соответствующих общепризнанным практикам и стандартам деятельности в указанных областях.

5. Прочие решения Совета директоров

Советом директоров Общества был представлен для утверждения годовому Общему собранию акционеров Общества проект Устава Общества в новой редакции (Протокол № 200 от 24.05.2018 г.). Необходимость внесения изменений в Устав Общества была обусловлена принятием Федерального закона от 29 июня 2015 г. №210-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской

Федерации», а также Федерального закона от 29 июля 2017 г. №233-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «Об акционерных обществах» и статью 50 Федерального закона «Об обществах с ограниченной ответственностью».

В течение отчетного года также были приняты решения по прочим вопросам, возникающим в процессе хозяйственной деятельности Общества: рассмотрены вопросы о заключении кредитных договоров с банками-партнерами и иным вопросам.

На протяжении отчетного периода Советом директоров были разработаны новые и переработаны действующие внутренние документы Общества. Решением Совета директоров Общества были утверждены Положение о порядке проведения регламентированных закупок товаров, работ, услуг для нужд ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» в новой редакции (Протокол №202 от 04.07.2018 г.) и Антикоррупционная политика ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» (Протокол №205 от 17.10.2018 г.).

Также, Совет директоров Общества утвердил скорректированную инвестиционную программу ПАО Мордовская энергосбытовая компания» на 2018-2020 гг. (Протокол № 196 от 05.03.2018 г.).

Деятельность Совета директоров была организована в соответствии с утвержденным планом работы, исполнение решений регулярно контролировалось. Неисполненных решений за отчетный период нет.

Давая оценку работы членам Совета директоров Общества, хотелось бы отметить, что все они при осуществлении своих прав и исполнении обязанностей действовали в интересах Общества, добросовестно и разумно, принимали активное участие во всех его заседаниях, которые проходили при 100% явке.

В последующие годы Совет директоров будет уделять первостепенное внимание вопросам улучшения качества корпоративного управления, повышения прибыльности компании, а также устойчивой, надежной и конкурентоспособной политике на основных рынках сбыта.

2.7. Конкурентное окружение Общества. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества

ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» является энергосбытовой компанией, имеющей статус гарантирующего поставщика на территории Республики Мордовия. В 2018 году доля ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» на региональном рынке составила 62,6%.

Одновременно с этим, на розничном рынке электроэнергии ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» работает в жестких конкурентных условиях.

На территории Республики Мордовия присутствуют следующие независимые компании, осуществляющие энергосбытовую деятельность:

- ООО «ЕЭС Гарант»;
- ООО «МАРЭМ+»;
- ООО «Симбирская энергосбытовая компания»;
- ООО «ЭСК «Независимость»;
- ООО «Мордовская энергетическая компания»;
- ООО «МагнитЭнерго»;
- ООО «РегионЭнергоКонтракт»;
- ООО «Трансэнергосбыт»;
- ООО «РН-Энерго»;
- ООО «РегионЭнергоСбыт»;
- ООО «ОПТЭС»;
- ООО «МЭП»;
- ООО «Горсветэлектросбыт»;
- ООО «Энергосбыт»;
- ООО «Русэнергосбыт»;
- ООО «Электросбыт»
- ООО «ПрофСервисТрейд»;
- АО «Газпром энергосбыт»;
- АО «Мосэнергосбыт».

Конкурентноспособность Общества на рынке электрической энергии определяется следующими основными факторами:

- ценой;
- качеством обслуживания клиентов;
- ассортиментом и условиями предоставления дополнительных услуг.

Преимуществом заключения потребителями договоров энергоснабжения и (или) купли-продажи электрической энергии с независимыми энергосбытовыми компаниями являются индивидуальный подход к клиенту, гибкие договорные условия и иной порядок определения стоимости приобретаемой электроэнергии.

Конкуренцию ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» создают и крупные предприятия, входящие в холдинговые корпорации предприятий розничного рынка, которые предоставляют потребителям Общества возможности для самостоятельной покупки электроэнергии на оптовом рынке, либо путем ее покупки у холдинговой энергосбытовой компании.

В отношении существующей конкурентной среды Общество обладает рядом преимуществ:

- команда высококвалифицированных специалистов в области проведения закупок электроэнергии и мощности на ОРЭМ, правового регулирования деятельности и работы на розничном рынке;
- высокий уровень автоматизации и применение в работе современных программно-аппаратных комплексов, позволяющих выстраивать взаимоотношения с клиентами компании на высоком техническом уровне;
- широкая география очного присутствия на территории Республики Мордовия, что обеспечивает удобство взаимодействия с каждым потребителем. Офисы обслуживания клиентов имеются во всех районах Республики Мордовия.

Факторы риска

Отраслевые риски

Основными факторами риска, которые могут в ближайшие годы негативно отразиться на работе Общества, могут быть следующие:

- уменьшение клиентской базы в связи с выходом обслуживаемых потребителей на оптовый рынок самостоятельно, а также уход потребителей на розничном рынке к конкурирующей энергосбытовой компании и угроза последующего выхода на оптовый рынок;
- покупка электроэнергии потребителями, энергосбытовыми организациями у производителей электроэнергии на розничном рынке;
- строительство потребителями собственной генерации;
- ухудшение финансового положения потребителей и, как следствие, рост дебиторской задолженности по Обществу;
- снижение уровня оплаты по бюджетным потребителям.

Взаимодействие в рамках договорных отношений в 2018 г. выявило недостаточность выделяемых ассигнований (лимитов) бюджетным организациям. В процессе перезаключения договоров энергоснабжения и (или) купли-продажи электрической энергии (мощности) на 2019 г. выявлена тенденция к сохранению указанного негативного фактора, вследствие чего существует вероятность возникновения дебиторской задолженности по бюджетным потребителям.

- ухудшение платежной дисциплины со стороны потребителей сферы ЖКХ, вследствие чего образование дебиторской задолженности;
- банкротство потребителей электрической энергии, возникновение дебиторской задолженности;
- противоречивость, пробелы в нормативно-правовых актах, регулирующих деятельность гарантирующих поставщиков.

Для недопущения реализации основных отраслевых рисков Обществом предпринимаются следующие действия:

- индивидуальная работа с потребителями, рассматривающими возможность ухода на оптовый рынок электрической энергии (мощности): выявление причин возможного ухода, выработка предложений и реализация мероприятий, направленных на удержание потребителей на обслуживании у Общества;
- мониторинг действий энергосбытовых компаний - конкурентов в зоне деятельности Общества;
- совершенствование процесса управления дебиторской задолженностью в целях недопущения ухудшения финансового состояния Общества;
- расширение спектра услуг и сервисов (личный кабинет, CALL-центр, sms-сервис, электронный документооборот и т.д.);
- повышение качества обслуживания клиентов, в том числе, за счет реорганизации системы обслуживания.

Ценовые риски

Риски, связанные со значительным увеличением цены на электроэнергию, могут привести к нарастанию дебиторской задолженности в связи со снижением платежеспособности клиентов ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», образованию кассовых разрывов и, как следствие, к увеличению кредиторской задолженности компании. Данный риск оценивается эмитентом как средний.

Финансовые риски

Нестабильность макроэкономической финансовой ситуации продолжает оказывать отрицательное влияние на все сектора экономики, включая электроэнергетическую отрасль. Среди энергокомпаний в наибольшей степени незащищенными оказались сбытовые компании, которые столкнулись, с одной стороны, с недополучением запланированных доходов и платежей за поставленную энергию со стороны промышленных предприятий, муниципалитетов, населения, а с другой стороны - с ростом ключевой ставки, увеличением процентных ставок по кредитам и ухудшением условий кредитования.

Риски, связанные с изменением процентных ставок

Стратегия роста эмитента осуществляется с использованием привлеченных средств – эмитент активно использует инструментарий банковского кредитования. В рамках финансово-хозяйственной деятельности Общество привлекает кредитные ресурсы с целью покрытия непродолжительных кассовых разрывов. В связи с этим эмитент несет риск изменения процентных ставок. Резкий рост процентных ставок может негативно сказаться на текущих финансовых результатах компании, ухудшая ее показатели прибыли до налогообложения и чистой прибыли. ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» проводит взвешенную кредитную политику, расширяет список банков-партнеров по установлению кредитных лимитов, что позволяет дифференцировать кредитный портфель и иметь возможность выбирать более выгодные условия привлечения заемных денежных средств для Общества.

В случае повышения процентных ставок по кредитам эмитент планирует:

- постепенно сокращать объем краткосрочных займов и кредитов;

- привлекать заемные средства только при крайней необходимости.

Кроме того, кредитами пользуется большое число потребителей ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», в том числе для оплаты расходов на электрическую энергию. Поскольку макроэкономическая ситуация в России привела к ужесточению требований банков по выдаче кредитов, это может стать серьезной причиной несвоевременной оплаты электрической энергии рядом потребителей, до настоящего времени широко использовавших кредитование для своевременной оплаты за электроэнергию.

Валютные риски

Финансовое состояние эмитента, его ликвидность, источники финансирования, результаты деятельности не зависят существенным образом от изменений валютного курса. Эмитент не планирует осуществлять деятельность за пределами Российской Федерации. Однако в случае негативного влияния изменения валютного курса эмитент планирует провести анализ рисков и принять соответствующее решение в каждом конкретном случае.

Предполагаемые действия эмитента на случай отрицательного влияния изменения валютного курса и процентных ставок на деятельность эмитента – это осуществление операций на рынке производных финансовых инструментов по хеджированию валютного риска.

Эмитент производит оценку и мониторинг валютного риска на регулярной основе. В настоящий момент валютный риск не может существенным образом повлиять на способность эмитента исполнять свои обязательства по договорам.

Риски ликвидности

Риск неспособности исполнения эмитентом своих обязательств в полном объеме. В связи с цикличным характером притоков и оттоков денежных средств от финансово-хозяйственной деятельности эмитент может пользоваться краткосрочными кредитами на покрытие кассовых разрывов и размещать временно свободные денежные средства в низко рискованных финансовых инструментах. Учитывая стратегическое положение эмитента на рынке в регионе, данный риск оценивается как низкий.

Риски инфляции

Данный вид риска носит постоянный характер и сопровождает все финансовые операции Общества в условиях инфляционной экономики. При этом следует отметить, что Общество снижает риск инфляции, поскольку при утверждении тарифов учитывается фактор ожидаемой инфляции на текущий год. В случае если значение инфляции превысит критические значения, Общество планирует увеличить в своих активах долю краткосрочных финансовых инструментов, провести мероприятия по сокращению внутренних издержек.

Риски, связанные с рыночными преобразованиями, региональные риски

На текущем этапе электроэнергетическая отрасль характеризуется неустойчивой нормативной базой. В действующее законодательство регулярно вносятся существенные изменения, затрагивающие основы деятельности гарантирующих поставщиков, что влечет за собой риски ухудшение финансового состояния (например, сдвинуты сроки оплаты за услуги по передаче электрической энергии (мощности) сетевым организациям), риск лишения статуса гарантирующего поставщика.

В соответствии с законодательством в области электроэнергии ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» является гарантирующим поставщиком на территории Республики Мордовия. В связи с наличием указанного статуса, гарантирующий поставщик осуществляет поставку электроэнергии по публичным договорам энергоснабжения (купли-продажи). Основными рисками, которые могут негативно повлиять на результаты деятельности компании, являются:

- риск сокращения доли рынка сбыта электроэнергии и ухудшение финансово-экономических показателей деятельности ввиду того, что в качестве поставщика электроэнергии могут выступать другие сбытовые компании, зарегистрированные как субъекты ОР;
- риски, связанные с изменением тарифной политики в области электроэнергетики, в результате чего сбытовая надбавка может быть ниже экономически обоснованного уровня.

Риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности эмитента

Федеральным законом от 29.12.2017 № 451-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «Об электроэнергетике» и отдельные законодательные акты Российской Федерации, связанных с лицензированием энергосбытовой деятельности» внесены изменения в законодательные акты, связанные с лицензированием энергосбытовой деятельности.

Указанным законом предусматривается, что энергосбытовая деятельность осуществляется на основании лицензии, выдаваемой уполномоченным федеральным органом власти.

Федеральным законом регламентируется механизм лицензирования энергосбытовой деятельности, в том числе: перечень лицензионных требований к соискателям лицензии; перечень оснований принятия решения об отказе в предоставлении лицензии и оснований для переоформления лицензии; особенности переоформления лицензий; порядок организации и осуществления лицензионного контроля; порядок прекращения действия лицензии; перечень оснований для проведения в отношении лицензиата внеплановых проверок; порядок работы комиссии по вопросам лицензирования энергосбытовой деятельности.

Установлена административная ответственность за осуществление энергосбытовой деятельности с нарушением лицензионных требований или без лицензии; за невыполнение или ненадлежащее выполнение предписания об устранении нарушений лицензионных требований.

Указывается, что лицензия энергосбытовыми компаниями должна быть получена не позднее 30 июня 2020 года, по истечении указанного срока осуществление энергосбытовой деятельности не допускается.

Общество примет необходимые меры для получения соответствующих лицензий и разрешений.

Правовые риски

Правовые риски Общества могут возникнуть вследствие следующих факторов:

- изменение правоприменительной практики высшими судебными органами;
- несогласованность норм законодательства.

Наиболее значимыми рисками для Общества здесь являются:

- риски, связанные с возможными изменениями в законодательстве в части налогообложения и бухгалтерского учета, а также риски связанные с неоднозначным толкованием норм законодательства;
- риски неисполнения обязательств контрагентами Общества, принятых в рамках заключенных договоров.

Несогласованность норм жилищного законодательства с нормами законодательства об электроэнергетике влекут риски роста дебиторской задолженности и недобросовестной конкуренции на розничном рынке электроэнергии. Для минимизации правовых рисков Обществом проводятся:

- разъяснительная работа с клиентами об объективной необходимости своевременного расчета за потребленную электрическую энергию, основанная на нормах законодательства в сфере электроэнергетики;
- переговоры с представителями сетевых организаций с целью преодоления разногласий по оплате услуг передачи электрической энергии.

В целях соответствия деятельности Общества требованиям действующего законодательства осуществляется постоянный мониторинг законодательства и учет происходящих в нем изменений. В случае изменений в судебной практике по вопросам, связанным с деятельностью Общества, Общество планирует свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

Экологические и социальные риски

Экологический риск характеризуется как отклонение от общепризнанных принципов и норм отношений человека, хозяйствующих субъектов, общества и государства к окружающей природной среде, а также от норм социальных отношений возникающих между ними. Экологические риски – это вероятность наступления событий, имеющих неблагоприятные последствия для состояния окружающей среды, здоровья населения, деятельности предприятия и вызванных загрязнением окружающей среды, нарушением экологических требований, чрезвычайными ситуациями природного и техногенного характера. ПАО «Мордовэнергосбыт» как сбытовая компания не владеет объектами, потенциально опасными для окружающей среды, риск ухудшения экологической ситуации в связи с деятельностью Общества отсутствует.

Социальные риски – это вероятность ухода высококвалифицированного персонала, снижение уровня его профессиональной подготовки могут существенно влиять на качество выполняемых работ и оказываемых услуг. Однако существующие условия оплаты труда, социальные гарантии являются естественным барьером для оттока высококвалифицированного персонала.

Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

В связи с тем, что по состоянию на 31.12.2018 г. и ранее никаких предпосылок о формировании негативного представления о финансовой устойчивости, финансовом положении эмитента, качестве его продукции (работ, услуг) или характере его деятельности в целом вследствие публикаций в средствах массовой информации не возникало, то данный риск оценивается эмитентом как минимальный. Являясь публичной компанией, ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» учитывает репутационную составляющую деятельности и принимает меры по нивелированию негативного влияния рисков на деловую репутацию Общества.

Для управления репутационным риском ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» строго выполняет положения об информационной политике Общества, определяющее правила взаимодействия с общественностью, обеспечивает положительный информационный поток о деятельности компании, своевременное раскрытие информации Общества как эмитента ценных бумаг и иные мероприятия.

Компания придерживается принципов достоверности, прозрачности и своевременности раскрытия информации в открытых источниках. Также Общество контролирует риски распространения инсайдерской информации в целях предотвращения случаев мошенничества с использованием инсайдерской информации и манипулированием ценами на рынке ценных бумаг.

Стратегический риск

При принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» (стратегическое управление), эмитент достаточно обоснованно определяет перспективные направления деятельности, в которых эмитент может достичь преимущества перед конкурентами, учитывает возможные опасности, в полной мере обеспечен необходимым ресурсами (финансовыми, материально-техническими и людскими), а также принимает необходимые и достаточные управленческие решения, обеспечивающие достижение стратегических целей деятельности эмитента.

Общество осуществляет управление стратегическими рисками на основе долгосрочного планирования и выполнения бизнес-планов, регламентации системы корпоративного управления, обеспечения прозрачности деятельности, налаженной системы внутреннего контроля.

Общество обладает высоким кредитным качеством и проводит взвешенную политику по управлению вышеописанными рисками. В этой связи Общество оценивает свои стратегические риски как минимальные.

Возможное уменьшение клиентской базы, прежде всего, ведет к снижению полезного отпуска электроэнергии и соответственно выручки компании. Для минимизации негативных факторов и улучшения своих конкурентных позиций Общество развивает и повышает качество услуг, связанных с реализацией электрической энергии.

В целях снижения данного риска производится совершенствование структуры управления компании, и постоянно проводится работа по изучению, анализу и совершенствованию бизнес-процессов.

Осознавая наличие вышеперечисленных рисков, Общество предпринимает все зависящие от него усилия для минимизации потенциального влияния рисков и для снижения вероятности их реализации. С целью снижения влияния рисков на деятельность Общества предпринимаются следующие мероприятия:

- тщательное планирование своей деятельности на оптовом рынке электроэнергии и мощности;
- планомерная работа по отслеживанию платежеспособности клиентов и работа с потребителями – неплательщиками;
- рекомендации потребителям по снижению издержек за счет правильного планирования своего энергопотребления.

В случае изменений в законодательстве и судебной практике по вопросам, связанным с деятельностью эмитента, эмитент намерен планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

2.8. Информация об объеме каждого из использованных акционерным обществом в отчетном году видов энергетических ресурсов в натуральном и денежном выражении

Объем использованных ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» видов энергетических ресурсов в 2018 году:

Вид энергетических ресурсов	Объем потребления в натуральном выражении	Объем потребления, (руб.)
Атомная энергия	0	0
Тепловая энергия	479,837 Гкал	629 900,25
Электрическая энергия	620 565 кВт/ч	1 229 584,09
Электромагнитная энергия	0	0
Нефть	0	0
Бензин автомобильный	168 182,27 л	5 851 667,67
Топливо дизельное	10 019,83	357 321,96
Мазут топочный	0	0
Газ естественный (природный)	42 598 куб. м	310 593,53
Уголь	0	0
Горючие сланцы	0	0
Торф	0	0
Другое:		
-	0	0

КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

РАЗДЕЛ 3

3.1. Принципы. Документы

Одним из основных факторов повышения эффективности деятельности и инвестиционной привлекательности ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», а также достижения взаимопонимания между всеми заинтересованными в деятельности компании лицами является постоянное совершенствование уровня корпоративного управления.

Корпоративное управление представляет собой систему взаимодействия между акционерами, их представительством – Советом директоров и менеджментом Общества, работниками компании, а также инвесторами и органами государственной власти; оно призвано обеспечить баланс интересов участвующих сторон в процессе реализации основных целей деятельности Общества.

Основными принципами корпоративного управления ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» считает: соблюдение требований законодательства РФ, положений Устава и внутренних документов Общества; защиту прав акционеров и инвесторов; обеспечение равного отношения к акционерам; прозрачность и информационную открытость; контроль и оценку качества управления бизнесом.

Корпоративное управление в ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» осуществляется в соответствии с Кодексом корпоративного управления, рекомендованного к применению Письмом Банка России от 10 апреля 2014 г. № 06-52/2463. Сведения о соблюдении Кодекса корпоративного управления приведены в Приложении № 2.

Отношения, возникающие и существующие в процессе корпоративного управления ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», регулируются как требованиями действующего законодательства РФ, так и положениями учредительных (Устава) и внутренних документов Общества. Основными внутренними документами, утвержденными органами управления ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» и закрепляющими права и обязанности акционеров, органов управления и контроля Общества, а также порядок реализации этих прав и выполнения обязанностей всеми участниками корпоративных отношений, являются:

- Положение о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров;
- Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров;
- Положение о Ревизионной комиссии.

Устав и внутренние документы ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» размещены на веб-сайте Общества в сети Интернет: http://www.mesk.ru/raskrytie_informacyi/raskrytie_informatsii_emitentom/ и находятся в постоянном доступе для всех заинтересованных лиц.

Вся информация, подлежащая раскрытию, также публикуется на странице в сети Интернет ООО «Интерфакс-ЦРКИ» – информационного агентства, аккредитованного ЦБ РФ на раскрытие информации, по адресу: http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=5754.

Защита прав акционеров и инвесторов в Обществе обеспечивается:

- существованием надежной и эффективной системы учета прав собственности на акции;
- возможностью свободно распоряжаться и отчуждать принадлежащие акционерам акции;
- своевременным и регулярным получением необходимой информации об Обществе, в том числе на веб-сайте Общества в сети Интернет по адресу: http://www.mesk.ru/, а также на странице в сети Интернет ООО «Интерфакс-ЦРКИ» – информационного агентства, аккредитованного ЦБ РФ на раскрытие информации, по адресу: http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=5754;
- заблаговременным оповещением акционеров о проведении Общих собраний акционеров, а также обеспечением всем акционерам возможности ознакомления с информацией (материалами) к собраниям;
- участием в прибылях Общества в виде дивидендов;
- правом на участие лично или через представителей в Общем собрании акционеров с правом голоса по вопросам повестки дня в соответствии с законодательством и Уставом Общества (то есть правом на участие в управлении Обществом);
- правом требования выкупа принадлежащих акционерам акций в случаях, установленным законодательством и Уставом Общества;
- возможностью осуществления контроля за действиями органов управления Общества, а также осуществления иных прав, предусмотренных законодательством, Уставом Общества и решениями Общего собрания акционеров, принятыми в соответствии с его компетенцией.

Прозрачность и информационная открытость

Прозрачность и информационная открытость Общества является одним из условий, обеспечивающих защиту прав акционеров Общества, и реализуется за счет:

- регулярности и оперативности раскрытия информации об Обществе;
- доступности информации для сведения большинства акционеров и иных заинтересованных лиц;
- достоверности и полноты раскрываемой информации на основе соблюдения баланса между открытостью Общества и соблюдением его коммерческих интересов.

Своевременность и точность в раскрытии информации по всем существенным вопросам деятельности Общества достигается путем вы-

полнения установленных законодательством требований, а также раскрытия Обществом дополнительной информации, которая может иметь важное значение для обеспечения реализации акционерами и инвесторами Общества своих прав и выполнения обязанностей.

Правила и подходы к раскрытию информации, перечень информации и документов, подлежащих раскрытию Обществом, а также порядок и сроки раскрытия закреплены в утвержденном Советом директоров Общества Положении об информационной политике Общества (Протокол № 174 от 23.08.2016 г.). Указанное Положение находится в постоянном доступе на веб-сайте Общества в сети Интернет по адресу: http://www.mesk.ru/raskrytie_informacyi/raskrytie_informatsii_emitentom/doc-166.php.

Контроль и оценка качества управления Обществом

Система контроля и оценки качества управления Обществом предусматривает регулярное осуществление Советом директоров контроля над выполнением Обществом утвержденных акционерами и Советом директоров финансово-экономических и производственных планов и показателей. Кроме того, Совет директоров контролирует деятельность Генерального директора Общества, принимает решения об одобрении крупных сделок, сделок с заинтересованностью и иных существенных действиях Общества.

Система контроля и оценки качества управления Обществом включает в себя два элемента:

- Ревизионная комиссия Общества (избирается Общим собранием акционеров) – для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества;
- Аудитор Общества (утверждается Общим собранием акционеров) – для проверки и подтверждения годовой финансовой отчетности Общества.

Ревизионная комиссия осуществляет проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества, анализирует финансовое состояние Общества, выявляет резервы улучшения финансового состояния Общества и вырабатывает рекомендации для органов управления Общества. Проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества могут осуществляться в любое время по:

- инициативе Ревизионной комиссии Общества;
- решению Общего собрания акционеров;
- решению Совета директоров Общества;
- требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества.

Аудитор Общества осуществляет проверку финансово-хозяйственной деятельности Общества в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и на основании заключаемого с ним договора. Порядок и сроки проведения проверок определяются правовыми актами Российской Федерации и внутренними документами Общества.

Аудитору и Ревизионной комиссии в Обществе созданы все условия для беспрепятственного осуществления ими своих полномочий.

Эти элементы контроля позволяют осуществлять качественный оперативный контроль, своевременно выявлять и предотвращать хозяйственные риски Общества.

Основными задачами Общества по совершенствованию качества корпоративного управления является повышение открытости компании, прозрачности принимаемых решений, обеспечение неукоснительного выполнения требований Устава Общества, решений органов управления Общества.

3.2. Информация о членах органов управления и контроля Общества

Органами управления Общества являются:
Общее собрание акционеров
Совет директоров
Генеральный директор

3.2.1. Общее собрание акционеров

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров. Проведение Общего собрания акционеров предоставляет Обществу возможность не реже одного раза в год информировать акционеров о своей деятельности, достижениях и планах, привлекать их к обсуждению и принятию решений по наиболее важным вопросам деятельности Общества.

Созыв и проведение Общих собраний акционеров в Обществе осуществляется в соответствии с Положением о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» в новой редакции, утвержденным годовым Общим собранием акционеров Общества 28.05.2015 г. (Протокол №15 от 02.06.2015 г.), ознакомиться с которым можно на официальном сайте Общества в сети Интернет: http://www.mesk.ru/raskrytie_informacyi/raskrytie_informatsii_emitentom/doc-166.php.

Материалы к собраниям и информация о решениях, принятых Общим собранием акционеров Общества, размещаются на официальном сайте ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» в сети Интернет: http://www.mesk.ru/aktsioneram_i_investoram/informatsiya_o_sobraniyah_aktsionerov/.

В 2018 году проведено одно Общее собрание акционеров:

- Годовое Общее собрание акционеров 28 июня 2018 года

Утверждены следующие документы: годовой отчет Общества за 2017 год, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность по результатам 2017 финансового года, Устав ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» в новой редакции.
Приняты решения о распределении прибыли (убытков) Общества по результатам 2017 года; о выплате дивидендов по обыкновенным акциям Общества по результатам 2017 года; о распределении части нераспределенной чистой прибыли Общества по результатам прошлых лет.
Избраны члены Совета директоров и Ревизионной комиссии, утвержден аудитор Общества. Принято решение об утверждении Устава Общества в новой редакции.

3.2.2. Совет директоров

Совет директоров является органом управления Общества, который осуществляет общее руководство деятельностью Общества, контролирует исполнение решений Общего собрания акционеров Общества и обеспечение прав и законных интересов акционеров Общества в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

Компетенция Совета директоров Общества предусмотрена статьей 15 Устава Общества.

В состав Совета директоров Общества входят 7 человек, которые избраны по предложению ООО «ЭнергоИнвест».

Созыв и проведение заседаний Совета директоров осуществляется в Обществе в соответствии с Положением о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» в новой редакции, утвержденным годовым Общим собранием акционеров Общества 28.05.2015 г. (Протокол № 15 от 02.06.2015 г.), ознакомиться с которым можно на официальном сайте ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» в сети Интернет: http://www.mesk.ru/raskrytie_informacyi/raskrytie_informatsii_emitentom/doc-166.php

Основные положения политики Общества в области вознаграждения и компенсации расходов, а также критерии определения и размер вознаграждения и компенсации расходов, выплаченных членам Совета директоров Общества в течение 2018 года

Размер вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров Общества определяется в соответствии с Положением о выплате членам Совета директоров ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» вознаграждений и компенсаций в новой редакции, утвержденным годовым Общим собранием акционеров Общества 28.05.2015 г. (Протокол № 15 от 02.06.2015 г.).

Основным критерием выплаты вознаграждения является участие в заседаниях Совета директоров. За участие в заседании Совета директоров (независимо от формы его проведения) члену Совета директоров Общества выплачивается вознаграждение в размере суммы, эквивалентной пяти минимальным тарифным ставкам рабочего первого разряда промышленно-производственного персонала, установленным Приказом Генерального директора Общества на день проведения заседания Совета директоров Общества.

Размер вознаграждения, выплачиваемого Председателю (заместителю Председателя) за каждое заседание, на котором он выполнял функции Председателя, увеличивается на 50%.

Согласно Положению о выплате членам Совета директоров вознаграждений и компенсаций, членам Совета выплачивается дополнительное вознаграждение за показатель чистой прибыли Общества по данным годовой бухгалтерской отчетности, утвержденной Общим собранием акционеров Общества. Таким образом, выплата годового вознаграждения находится в прямой зависимости от результатов деятельности компании.

Членам Совета директоров Общества за осуществление ими соответствующих функций, в том числе в случае направления их в командировку для посещения объектов Общества, встреч с акционерами и инвесторами, участия в Общих собраниях акционеров Общества, а также выполнения иных задач, связанных с выполнением функций члена Совета директоров Общества, компенсируются фактически понесенные ими расходы по проезду к месту командировки и обратно к месту постоянной работы либо проживания, а также расходы по найму жилого помещения, питанию и т.д. при их документальном подтверждении.

Полный текст Положения о выплате членам Совета директоров Общества вознаграждений и компенсаций размещен на официальном сайте Общества в сети Интернет: http://www.mesk.ru/raskrytie_informacyi/raskrytie_informatsii_emitentom/doc-166.php, а также публикуется на странице в сети Интернет ООО «Интерфакс-ЦРКИ» по адресу: http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=5754.

В 2018 году Общество не осуществляло компенсаций расходов, связанных с выполнением функций члена Совета директоров Общества.

Часть членов Совета директоров Общества занимают должности, входящие в категорию Руководители Общества. Условия и порядок определения всех видов вознаграждения, включая заработную плату указанных членов Совета директоров Общества, являвшихся его работниками, а также порядок возмещения расходов содержатся в трудовых договорах этих лиц и Положении о материальном стимулировании Руководителей ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», утвержденном Со-

ветом директоров Общества 28.04.2017 г. (Протокол № 184 от 28.04.2017 г.), с изменениями от 25.07.2017 г. (Протокол № 188 от 26.07.2017 г.). Положение о материальном стимулировании Руководителей Общества регулирует вопросы материального стимулирования указанных лиц и направлено на повышение эффективности управления имуществом и финансами Общества, на установление единых принципов системы материального стимулирования Руководителей Общества.

Указанное Положение устанавливает виды премирования, показатели премирования (КПЭ), порядок и методику расчета премий, условия премирования, порядок выплаты премий. Премирование Руководителей за результаты выполнения ключевых показателей эффективности зависит от степени выполнения определенных Положением ключевых показателей эффективности (далее - КПЭ) за отчетные периоды (квартал и год). КПЭ Руководителям определяются исходя из функциональных и должностных обязанностей и ответственности, и связаны с результатами деятельности Общества в целом в отчетные периоды (квартал и год).

Положение также предусматривает премирование руководителей за выполнение особо важных заданий.

Особо важными считаются задания (работы), к проведению которых предъявляются особые требования по срокам и качеству, ответственности и значимости для Общества, отрасли и государства.

К особо важным заданиям (работам) относятся следующие работы:

- выполнение работ или организация мероприятий, имеющих особую значимость для Общества или общеотраслевое значение;
- за активное участие в рабочих группах, результаты деятельности которых утверждены Советом директоров Общества;
- достижение значительных положительных результатов при выполнении работ, мероприятий по защите интересов Общества;
- организация работ, в результате которых были достигнуты высокие результаты по повышению эффективности деятельности и финансовой устойчивости Общества.

Сведения о размере вознаграждения членам Совета директоров (тыс.руб.)

Наименование показателя	2018 г.
Вознаграждение за участие в работе органа управления	4 049,8
Заработная плата	22 731,2
Премии	18 309,3
Комиссионные	0
Иные виды вознаграждений	4 189,7
ИТОГО	49 280

В 2018 году в соответствии с решением годового Общего собрания акционеров Общества от 28 июня 2018 г. (Протокол № 20 от 29.06.2018 г.) в Совет директоров были избраны:

Председатель Совета директоров

Шашков Алексей Владимирович
Неисполнительный директор

Год рождения: 1969
Гражданство: Россия
Образование: высшее профессиональное
Членство в комитетах: не имеет
Дата первого назначения в Совет директоров: 08 июня 2017 г.
Занимаемые должности за последние 5 лет:
Период: сентябрь 2011 – июнь 2015
Организация: ОАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск
Должность: Директор по правовым и корпоративным вопросам
Период: июнь 2015 – по настоящее время
Организация: ПАО «Мордовская энергосбытовая компания»
Должность: Директор по правовым и корпоративным вопросам
Период: июнь 2017 – по настоящее время
Организация: ПАО «Мордовская энергосбытовая компания»
Должность: член Совета директоров
В отчетном году сделок, совершенных Председателем Совета директоров по приобретению или отчуждению акций Общества, не имелось
Доля в уставном капитале Общества – 0%
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества – 0%

Члены Совета директоров

Егорова Валерия Сергеевна
Независимый неисполнительный директор

Год рождения: 1987
Гражданство: Россия
Образование: высшее профессиональное
Членство в комитетах: не имеет
Дата первого назначения в Совет директоров: 28 июня 2018 г.
Занимаемые должности за последние 5 лет:
Период: января 2012 – август 2017
Организация: ООО Компания «Ставилон», г. Нижний Новгород
Должность: менеджер
Период: с июня 2017 – по настоящее время
Организация: ООО «Гастропит», г. Нижний Новгород
Должность: помощник руководителя отдела HoReCa

Период: июнь 2018 – по настоящее время
Организация: ПАО «Мордовская энергосбытовая компания»
Должность: член Совета директоров
В отчетном году сделок, совершенных членом Совета директоров по приобретению или отчуждению акций Общества, не имелось
Доля в уставном капитале Общества – 0%
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества – 0%

Гущин Вячеслав Алексеевич
Неисполнительный директор

Год рождения: 1976
Гражданство: Россия
Образование: высшее профессиональное
Членство в комитетах: не имеет
Дата первого назначения в Совет директоров: 27 мая 2016 г.
Занимаемые должности за последние 5 лет:
Период: август 2011 – июнь 2015
Организация: ОАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск
Должность: Коммерческий директор
Период: июнь 2015 - по настоящее время
Организация: ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск
Должность: Коммерческий директор
Период: май 2016 – по настоящее время
Организация: ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск
Должность: член Совета директоров
В отчетном году сделок, совершенных членом Совета директоров по приобретению или отчуждению акций Общества, не имелось
Доля в уставном капитале Общества – 0%
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества – 0%

Подкопалова Галина Борисовна
Неисполнительный директор

Год рождения: 1970
Гражданство: Россия
Образование: высшее профессиональное
Членство в комитетах: не имеет
Дата первого назначения в Совет директоров: 27 мая 2016 г.
Занимаемые должности за последние 5 лет:
Период: август 2011 – июнь 2015
Организация: ОАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск
Должность: Финансовый директор
Период: июнь 2015 – по настоящее время
Организация: ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск
Должность: Финансовый директор
Период: май 2016 – по настоящее время
Организация: ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск
Должность: член Совета директоров
В отчетном году сделок, совершенных членом Совета директоров по приобретению или отчуждению акций Общества, не имелось
Доля в уставном капитале Общества – 0%
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества – 0%

Супрун Юлия Николаевна
Независимый неисполнительный директор

Год рождения: 1979
Гражданство: Россия
Образование: высшее профессиональное
Членство в комитетах: не имеет
Дата первого назначения в Совет директоров: 27 мая 2016 г.
Занимаемые должности за последние 5 лет:
Период: сентябрь 2013 – июнь 2015
Организация: ООО «Константа», г. Самара
Должность: ведущий юрист
Период: июнь 2015 – по настоящее время
Организация: ООО «Константа-с», г. Самара
Должность: юрист
Период: май 2016 – по настоящее время
Организация: ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск
Должность: член Совета директоров
В отчетном году сделок, совершенных членом Совета директоров по приобретению или отчуждению акций Общества, не имелось
Доля в уставном капитале Общества – 0%
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества – 0%

Мордвинов Александр Михайлович
Исполнительный директор

Год рождения: 1983
Гражданство: Россия
Образование: высшее профессиональное
Членство в комитетах: не имеет
Дата первого назначения в Совет директоров: 03 июня 2010 г.
Занимаемые должности за последние 5 лет:
Период: июнь 2010 – июнь 2015
Организация: ОАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск
Должность: член Совета директоров
Период: июнь 2015 – настоящее время
Организация: ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск
Должность: член Совета директоров
Период: июнь 2011 – июнь 2014
Организация: ЗАО «Самарская сетевая компания», г. Самара
Должность: член Совета директоров

Период: июнь 2011 – июнь 2015
Организация: ОАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск
Должность: Генеральный директор
Период: июнь 2015 – настоящее время
Организация: ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск
Должность: Генеральный директор
В отчетном году сделок, совершенных членом Совета директоров по приобретению или отчуждению акций Общества, не имелось
Доля в уставном капитале Общества – 0%
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества – 0%

Ситникова Светлана Борисовна
Независимый неисполнительный директор
Год рождения: 1961
Гражданство: Россия
Образование: высшее профессиональное
Членство в комитетах: не имеет
Дата первого назначения в Совет директоров: 28 июня 2018 г.
Занимаемые должности за последние 5 лет:
Период: июнь 2018 – по настоящее время
Организация: ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», г.Саранск
Должность: член Совета директоров
В отчетном году сделок, совершенных членом Совета директоров по приобретению или отчуждению акций Общества, не имелось
Доля в уставном капитале Общества – 0%
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества – 0%

До избрания Совета директоров на годовом Общем собрании акционеров Общества от 28 июня 2018 г. (Протокол № 20 от 29.06.2018 г.), в Совет директоров Общества также в течение 2018 года входили следующие лица:

Ларюшкин Алексей Николаевич
Независимый неисполнительный директор
Год рождения: 1972
Гражданство: Россия
Образование: высшее профессиональное
Членство в комитетах: не имеет
Дата первого назначения в Совет директоров: 08 июня 2017 г.
Занимаемые должности за последние 5 лет:
Период: 2012 – 2018
Организация: ОАО «Электроопора-Р»
Должность: Генеральный директор
В отчетном году сделок, совершенных членом Совета директоров по приобретению или отчуждению акций Общества, не имелось
Доля в уставном капитале Общества – 0%
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества – 0%

Машин Алексей Сергеевич
Независимый неисполнительный директор

Год рождения: 1986
Гражданство: Россия
Образование: высшее профессиональное
Членство в комитетах: не имеет
Дата первого назначения в Совет директоров: 27 мая 2016 г.
Занимаемые должности за последние 5 лет:
Период: январь 2012 – апрель 2014
Организация: ООО «Энергия развития, аудит», г. Самара
Должность: начальник отдела по корпоративной работе
Период: май 2014 – декабрь 2016
Организация: ООО «Энергия развития, аудит», г. Самара
Должность: начальник корпоративно-правового управления
Период: май 2014 – май 2018
Организация: ООО «АРЭС», г. Самара
Должность: Генеральный директор
Период: май 2014 – май 2015
Организация: ЗАО «СамГЭС», г. Самара
Должность: член Совета директоров
Период: июнь 2014 – июнь 2018
Организация: ПАО «Владимирэнергосбыт», г.Владимир
Должность: член Совета директоров
Период: ноябрь 2014 – апрель 2018
Организация: ООО «ВАРИАНТ», г. Самара
Должность: Директор
Период: январь 2017 – январь 2018
Организация: ООО «ЕТЭС», г. Самара
Должность: начальник отдела по корпоративной работе
В отчетном году сделок, совершенных членом Совета директоров по приобретению или отчуждению акций Общества, не имелось
Доля в уставном капитале Общества – 0%
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества – 0%

3.2.2. Ревизионная комиссия

Ревизионная комиссия является постоянно действующим органом внутреннего контроля Общества, осуществляющим регулярный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, его обособленных подразделений, должностных лиц органов управления Общества и структурных подразделений исполнительного аппарата Общества на предмет соответствия законодательству Российской Федерации, Уставу Общества и внутренним документам Общества.

Ревизионная комиссия действует в интересах акционеров Общества и в своей деятельности подотчетна Общему собранию акционеров Общества.

При осуществлении своей деятельности Ревизионная комиссия независима от должностных лиц органов управления Общества и руководителей структурных подразделений исполнительного аппарата Общества.

В своей деятельности Ревизионная комиссия руководствуется законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, Положением о Ревизионной комиссии ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», утвержденным годовым Общим собранием акционеров 28.05.2015 г. (Протокол № 15 от 02.06.2015 г.).

Основные положения политики Общества в области вознаграждения и компенсации расходов, а также критерии определения и размер вознаграждения и компенсации расходов, выплаченных членам Ревизионной комиссии Общества в течение 2018 года

Размер вознаграждений и компенсаций членам Ревизионной комиссии Общества определяется в соответствии с утвержденным также 28.05.2015 г. (Протокол № 15 от 02.06.2015 г.) Общим собранием акционеров Общества Положением о выплате членам Ревизионной комиссии ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» вознаграждений и компенсаций в новой редакции. Критерием определения вознаграждения является участие в проверке финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Члену Ревизионной комиссии компенсируются расходы, связанные с участием в заседании Ревизионной комиссии и проведении проверки, по действующим на момент проведения заседания или проверки нормам возмещения командировочных расходов.

За участие в проверке (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности члену Ревизионной комиссии выплачивается единовременное вознаграждение в размере суммы, эквивалентной пяти минимальным тарифным ставкам рабочего первого разряда промышленно-производственного персонала, установленным Приказом Генерального директора Общества на период проведения проверки (ревизии).

За каждую проведенную проверку (ревизию) финансово-хозяйственной деятельности Общества членам Ревизионной комиссии может выплачиваться дополнительное вознаграждение в размере суммы, не превышающей двадцати минимальных тарифных ставок рабочего первого разряда промышленно-производственного персонала, установленных Приказом Генерального директора Общества.

Порядок и сроки выплаты дополнительного вознаграждения определяются Советом директоров Общества. Размер вознаграждений, выплачиваемых Председателю Ревизионной комиссии Общества, увеличивается на 50%.

Выплата вознаграждений и компенсаций привлеченным Ревизионной комиссией специалистам (экспертам), не являющимся членами Ревизионной комиссии Общества, производится Обществом на основании заключаемых ими с Обществом договоров. Условия таких договоров утверждаются Советом директоров Общества.

Полный текст Положения о Ревизионной комиссии Общества и Положения о выплате членам Ревизионной комиссии Общества вознаграждений и компенсаций размещен на официальном сайте ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» в сети Интернет: http://www.mesk.ru/raskrytie_informacyi/raskrytie_informatsii_emitentom/doc-166.php

Изменений в политике по вознаграждению членов Совета директоров Общества в отчетном году не происходило.

Суммарный размер вознаграждений, выплаченных членам Ревизионной комиссии ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» в 2018 году за проведенную проверку (ревизию) финансово-хозяйственной деятельности Общества, составил 190,9 тыс. руб.

В 2018 году в соответствии с решением годового Общего собрания акционеров Общества от 28 июня 2018 г. (Протокол № 20 от 29.06.2018 г.) в Ревизионную комиссию были избраны:

Зубанова Татьяна Михайловна

Год рождения: 1985
Гражданство: Россия
Образование: высшее профессиональное
Занимаемые должности за последние 5 лет:
Период: август 2011 – июнь 2015
Организация: ОАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск
Должность: начальник отдела корпоративного управления
Период: июнь 2015 – настоящее время
Организация: ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск
Должность: начальник отдела корпоративного управления
В отчетном году сделок, совершенных членом Ревизионной комиссии по приобретению или отчуждению акций Общества, не имелось
Доля в уставном капитале Общества – 0%
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества – 0%

Коновалова Ольга Александровна

Год рождения: 1971
Гражданство: Россия
Образование: высшее профессиональное
Занимаемые должности за последние 5 лет:
Период: август 2011 – сентябрь 2014
Организация: ОАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск
Должность: начальник департамента оптового и фондового рынков
Период: октябрь 2014 – июнь 2015
Организация: ОАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск

Должность: начальник отдела оптового и фондового рынков
Период: июнь 2015 – настоящее время
Организация: ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск
Должность: начальник отдела оптового и фондового рынков
В отчетном году сделок, совершенных членом Ревизионной комиссии по приобретению или отчуждению акций Общества, не имелось
Доля в уставном капитале Общества – 0,0067%
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества – 0,0067%

Самылина Ольга Викторовна
Год рождения: 1975
Гражданство: Россия
Образование: высшее профессиональное
Занимаемые должности за последние 5 лет:
Период: август 2010 – июнь 2015
Организация: ОАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск
Должность: начальник отдела цен и тарифообразования
Период: июнь 2015 – настоящее время
Организация: ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск
Должность: начальник отдела цен и тарифообразования
В отчетном году сделок, совершенных членом Ревизионной комиссии по приобретению или отчуждению акций Общества, не имелось
Доля в уставном капитале Общества – 0%
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества – 0%

Суслова Ольга Александровна
Год рождения: 1977
Гражданство: Россия
Образование: высшее профессиональное
Занимаемые должности за последние 5 лет:
Период: август 2010 – июнь 2015
Организация: ОАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск
Должность: начальник отдела экономики и финансов
Период: июнь 2015 – настоящее время
Организация: ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск
Должность: начальник отдела экономики и финансов
В отчетном году сделок, совершенных членом Ревизионной комиссии по приобретению или отчуждению акций Общества, не имелось
Доля в уставном капитале Общества – 0%
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества – 0%

Куряева Диана Камилевна
Год рождения: 1985
Гражданство: Россия
Образование: высшее профессиональное
Занимаемые должности за последние 5 лет:
Период: август 2012 – июнь 2015 г.
Организация: ОАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск
Должность: руководитель группы по договорной работе отдела розничного рынка
Период: июнь 2015 – январь 2016 г.
Организация: ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск
Должность: руководитель группы по договорной работе отдела розничного рынка
Период: февраль 2016 – июнь 2018 г.
Организация: ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск
Должность: начальник отдела по договорной работе
Период: июль 2018 – декабрь 2018 г.
Организация: ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск
Должность: заместитель коммерческого директора
Период: январь 2019 г. – по настоящее время
Организация: ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск
Должность: заместитель директора по реализации
В отчетном году сделок, совершенных членом Ревизионной комиссии по приобретению или отчуждению акций Общества, не имелось
Доля в уставном капитале Общества – 0%
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества – 0%

До избрания Ревизионной комиссии на годовом Общем собрании акционеров Общества от 28 июня 2018 г. (Протокол № 20 от 29.06.2018 г.), в Ревизионную комиссию Общества также в течение 2018 года входили следующие лица:

Фролова Наталья Ивановна
Год рождения: 1958
Гражданство: Россия
Образование: высшее профессиональное
Занимаемые должности за последние 5 лет:
Период: август 2011 – июнь 2015
Организация: ОАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск
Должность: Заместитель комерческого директора
Период: июнь 2015 – июль 2018
Организация: ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск
Должность: Заместитель комерческого директора
Период: август 2018 – по настоящее время
Должность: не занимала, пенсионер
В отчетном году сделок, совершенных членом Ревизионной комиссии по приобретению или отчуждению акций Общества, не имелось
Доля в уставном капитале Общества – 0%
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества – 0%

3.2.4. Генеральный директор

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом - Генеральным директором.

Коллегиальный исполнительный орган в Обществе не предусмотрен.

Генеральный директор Общества подотчетен Общему собранию акционеров и Совету директоров Общества.

К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров, Совета директоров Общества. Компетенция Генерального директора предусмотрена статьей 20 Устава Общества.

Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе, с учетом ограничений, предусмотренных законодательством Российской Федерации, настоящим Уставом и решениями Совета директоров Общества.

Генеральным директором Общества является Мордвинов Александр Михайлович.

Мордвинов Александр Михайлович

Год рождения: 1983
Гражданство: Россия
Образование: высшее профессиональное
Занимаемые должности за последние 5 лет:
Период: июнь 2010 – июнь 2015
Организация: ОАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск
Должность: член Совета директоров
Период: июнь 2015 – настоящее время
Организация: ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск
Должность: член Совета директоров
Период: июнь 2011 – июнь 2014
Организация: ЗАО «Самарская сетевая компания», г. Самара
Должность: член Совета директоров
Период: июнь 2011 – июнь 2015
Организация: ОАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск
Должность: Генеральный директор
Период: июнь 2015 – настоящее время
Организация: ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск
Должность: Генеральный директор
В отчетном году сделок, совершенных Генеральным директором по приобретению или отчуждению акций Общества, не имелось
Доля в уставном капитале Общества – 0%
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества – 0%

Основные положения политики Общества в области вознаграждения и компенсации расходов, а также критерии определения и размер вознаграждения и компенсации расходов, выплаченных единоличному исполнительному органу Общества в течение 2018 года

Вознаграждение единоличного исполнительного органа определяется как фиксированная сумма (ежемесячный оклад) в соответствии с трудовым договором. Система материального стимулирования (премирования) Генерального директора Общества устанавливает зависимость размера вознаграждения Генерального директора от степени выполнения утвержденных Советом директоров Общества ключевых показателей эффективности за отчетные периоды (квартал и год). Квартальные и годовые КПЭ устанавливаются Обществу Советом директоров Общества в составе бизнес-плана на соответствующий отчетный период. Порядок расчета КПЭ определяется Методикой расчета ключевых показателей эффективности, которая является приложением к Регламенту бизнес – планирования.

Критерии определения и размер вознаграждения Генерального директора определены в Положении о материальном стимулировании Генерального директора Общества в новой редакции, утвержденном Советом директоров Общества 10.07.2014 года (Протокол № 142).

На Генерального директора распространяются гарантии, льготы и компенсации, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

Компенсация расходов Генеральному директору осуществляется на основании Положения о гарантиях, льготах и компенсациях, предоставляемых Генеральному директору Общества, утвержденного Советом директоров Общества 23.06.2016 года (Протокол № 172). Указанное Положение в соответствии с действующим законодательством об акционерных обществах, трудовым законодательством и Уставом ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» регулирует вопросы предоставления льгот и компенсаций Генеральному директору Общества, в том числе компенсируются фактически произведенные и документально подтвержденные целевые расходы на проезд, по найму жилого помещения, оплате услуг связи и иные расходы.

Отдельно размер вознаграждения и размер компенсаций единоличного исполнительного органа Общества не раскрывается на основании абзаца 13 пункта 70.3 Положения Банка России от 30 декабря 2014 г. № 454-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг».

3.3. Акционерный капитал

Уставный капитал ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» составляет 18 292 512,856 рублей.

Количество обыкновенных акций находящихся в обращении: 1 345 037 710 штук номинальной стоимостью 0,0136 руб.

Количество привилегированных акций: не имеется.

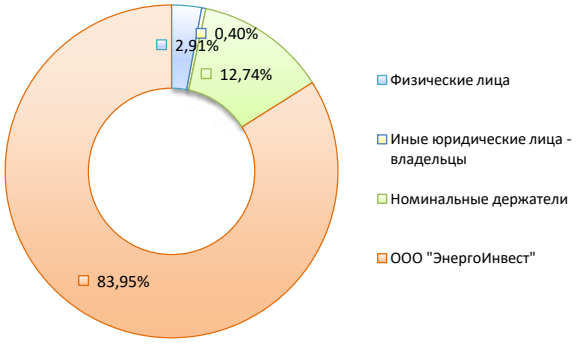

Рис. 3.1. Структура акционерного капитала на 31.12.2017 г.

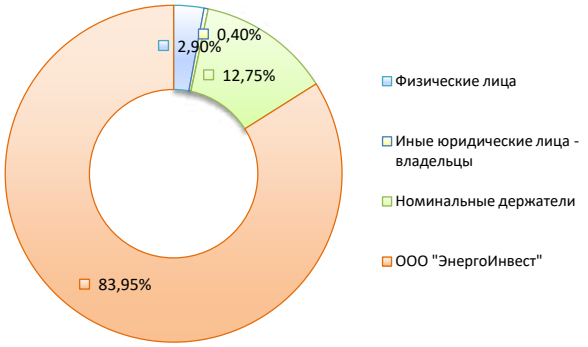

Рис. 3.2. Структура акционерного капитала на 31.12.2018 г.

Структура акционерного капитала Общества

Наименование и тип держателя ценных бумаг	Доля (%) в уставном капитале по состоянию на:	
	31.12.2017 г.	31.12.2018 г.
ООО «ЭнергоИнвест»	83,95	83,95
Иные юридические лица–владельцы	0,4	0,4
Номинальный держатель	12,74	12,75
Физические лица	2,91	2,9

Информация о крупных акционерах ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» (доля более 5%)

Наименование владельца ценных бумаг	Доля в уставном капитале по состоянию на 31.12.2018 г., %	Количество акций, шт.
Общество с ограниченной ответственностью «ЭнергоИнвест»	83,95	1 129 139 101

По данным списка лиц, имеющих право на участие в годовом Общем собрании акционеров 28 июня 2018 г., составленного по состоянию на 04 июня 2018 г., следующие акционеры владели не менее чем 5 процентами уставного капитала Общества или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций:

Наименование владельца ценных бумаг	Доля в уставном капитале по состоянию на 04.06.2018 г., %
Общество с ограниченной ответственностью «ЭнергоИнвест»	83,95

3.4. Выпуск и обращение акций на рынке

Выпуск 1

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг — 1-01-55055-E
Дата регистрации выпуска — 29 марта 2005 года
Регистрирующий орган — ФСФР России
Способ размещения — Распределение акций созданного при выделении ОАО «Мордовская энергосбытовая компания» среди акционеров ОАО «Мордовэнерго», реорганизованного путем такого выделения
Срок размещения — 1 февраля 2005 года (дата государственной регистрации ОАО «Мордовская энергосбытовая компания»)

С сентября 2005 года акции ПАО ««Мордовская энергосбытовая компания» (до 10 июня 2015 года - ОАО «Мордовская энергосбытовая компания») обращались на фондовых площадках ОАО «Фондовая биржа» «Российская Торговая Система» (ОАО «РТС») и ЗАО «Фондовая биржа ММВБ».

С 19 декабря 2011 года организатором торгов на фондовом рынке стало ЗАО «ФБ ММВБ». Акции ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» были включены в Третий уровень списка ценных бумаг, допущенных к торгам в ЗАО «ФБ ММВБ». С 19 декабря 2016 года ПАО Московская Биржа стало правопреемником ЗАО «ФБ ММВБ».

Обыкновенным именным акциям Общества в торговой системе присвоен код ISIN (International Securities Identification Numbers – международный идентификационный код ценной бумаги) - RU000A0D9AJ7.

Торговые площадки и коды, присвоенные акциям ПАО «Мордовская энергосбытовая компания»

Наименование	ПАО Московская Биржа
Обыкновенные акции	MRSB
Дата начала торгов	01.09.2005 г.

В торговой системе ПАО Московская Биржа за период с 01.01.2018 г. по 31.12.2018 г. было совершено 5 047 сделки с акциями Общества на общую сумму 47 340 193 руб. Оборот акций в количественном выражении составил 96 272 601 штука. Сведения о сделках с акциями Общества приведены в таблице 3.1.

Рыночная капитализация по итогам 31 декабря 2018 года составила 524 564 706 (пятьсот двадцать четыре миллиона пятьсот шестьдесят четыре тысячи семьсот шесть) рублей 90 копеек.

Табл. 3.1. Сведения о сделках с обыкновенными акциями ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» в торговой системе ПАО Московская Биржа за 2018 год

Период	Средневзвешенная цена сделок, руб.	Оборот за период		Кол-во сделок
		шт.	руб.	
1 квартал	0,5244	42 633 280	22 356 809	2 388
2 квартал	0,4399	18 120 882	7 971 006	1 001
3 квартал	0,5033	19 960 431	10 046 186	998
4 квартал	0,4477	15 558 008	6 966 192	660
Итого:	**0,4917**	**96 272 601**	**47 340 193**	**5 047**

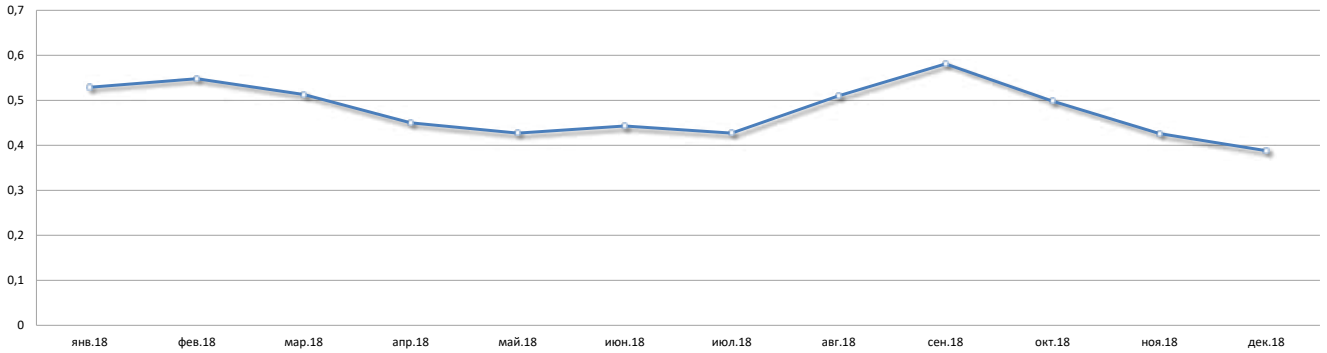

Рис. 3.3. Динамика курсовой стоимости обыкновенных акций ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» за 2018 год, руб. (ПАО Московская Биржа)

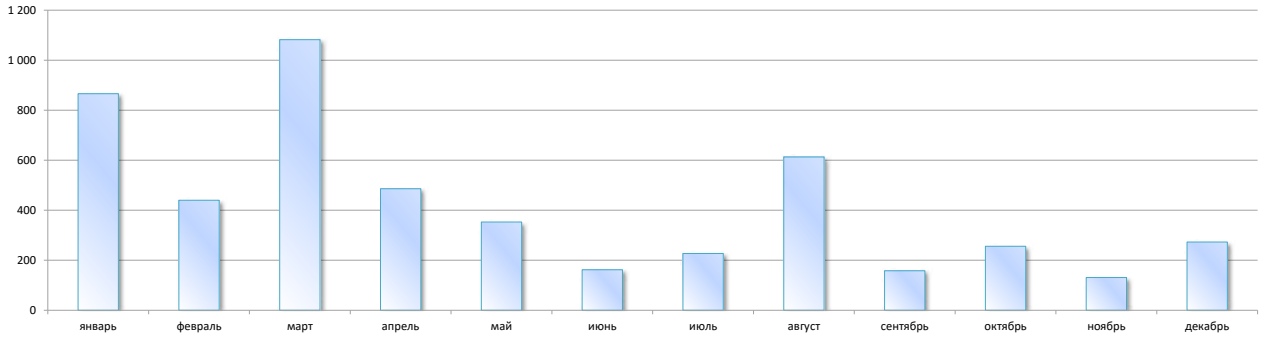

Рис. 3.4. Динамика объемов торгов обыкновенными акциями ПАО “Мордовская энергосбытовая компания“ за 2018 год, тыс.руб. (ПАО Московская Биржа)

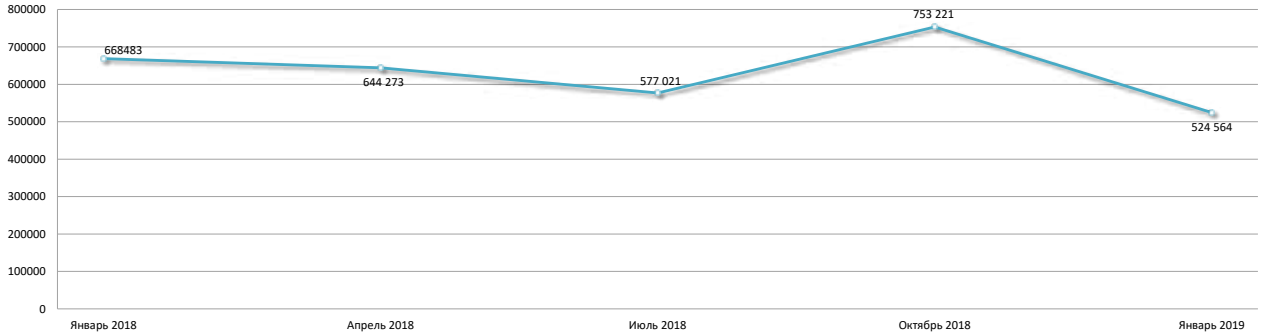

Рис. 3.5. Динамика рыночной капитализации ПАО “Мордовская энергосбытовая компания“ в 2018 г., тыс.руб. (ПАО Московская Биржа)

ЭНЕРГОСБЫТОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

РАЗДЕЛ 4

4.1. Динамика и структура товарного отпуска, реализации энергии, абонентской задолженности

Объем продаж электроэнергии в 2018 году составил 7 459,6 млн. руб. (-2,2% к объему 2017 года), в том числе:

- электроэнергии (без компенсации потерь) - 6 628,5 млн. руб. (-4,5%), при сокращении объема полезного отпуска (в кВтч.) электроэнергии на розничном рынке за 2018 год на 9,7%;
- электроэнергии для компенсации потерь – 831,1 млн. руб., (+21,2%), при снижении объема потерь (в кВтч.) на 2,5%.

Структура объема продаж по основным группам потребителей в 2018 году относительно предыдущего года (Рис.4.1).

Из общего в 2018 году объема продаж 65,4% приходится на следующие группы потребителей: промышленные потребители – 33,6% (2 509,8 млн. руб.), население (потребители-граждане, приобретающие электрическую энергию для коммунально-бытовых нужд и состоящие в договорных отношения с гарантирующим поставщиком) – 11,6% (861,9 млн. руб.), электроэнергия для компенсации потерь – 11,1% (831,1 млн. руб.) и бюджетные организации – 9,1% (680,0 млн. руб.).

Доля промышленных потребителей в общем объеме продаж сократилась на 3,7%; сельскохозяйственных товаропроизводителей – на 1,9%; энергосбытовых организаций – на 0,4%.

Снижение объема продаж 2018 года относительно предыдущего года обусловлено переходом в течение 2017 года ряда потребителей, в первую очередь промышленных предприятий, к независимым энергосбытовым компаниям и на оптовый рынок.

Объем продаж по группе «Население» (бытовые потребители) продолжает увеличиваться, прирост составил 5,1% к объему предыдущего года. На прямые расчеты с гарантирующим поставщиком от управляющих компаний в 2018 году перешли несколько МКД (844 человека), количество абонентов-граждан по состоянию на 01.01.2019 г. составило 240,2 тыс. чел.

Объем продаж по группе «Бюджетные организации» всех уровней вырос на 7,8% относительно 2017 года за счет значительного прироста объема потребления организаций, финансируемых из средств республиканского бюджета - в ноябре 2017 года всем объемом потребления на расчеты с гарантирующим поставщиком от энергосбытовой организации перешло ГБУЗ РМ «Мордовская республиканская клиническая больница».

Прирост продаж по группе «Прочие отрасли» – рост электропотребления организаций (строительных, транспортной инфраструктуры), связанных с проведением в г. Саранске мероприятий ЧМ – 2018 года. Рост потребления за 2018 год составил: в строительстве - 9,4%, по предприятиям транспорта и связи - 19,3%.

Реализация электроэнергии в 2018 году составила 7 420,8 млн. руб. (-3,1% к объему 2017 года), в том числе:

- электроэнергии (без компенсации потерь) - 6 615,7 млн. руб., -5,2%;
- электроэнергии для компенсации потерь – 805,1 млн. руб., +18,6%.

Уровень реализации (без компенсации потерь) за 2018 год составил 99,8%.

Табл. 4.1. Динамика объема продаж и уровня реализации (без потерь) за 2016-2018 гг.

Отчетный год	Полезный отпуск (млн. кВтч.)	Объем продаж (млн. руб.)	Уровень реализации (%)
2016	1 571,2	6 708,7	97,8%
2017	1 535,0	6 940,5	100,5%
2018	1 386,7	6 628,5	99,8%

Дебиторская задолженность (без компенсации потерь) за 2018 год – 384,9 млн. руб., в том числе текущая – 189,1 млн. руб. (49,1%) и просроченная – 195,8 млн. руб. Снижение общей задолженности на 59,7 млн. руб., в том числе текущей на 7,2 млн. руб., просроченной – 52,5 млн. руб.

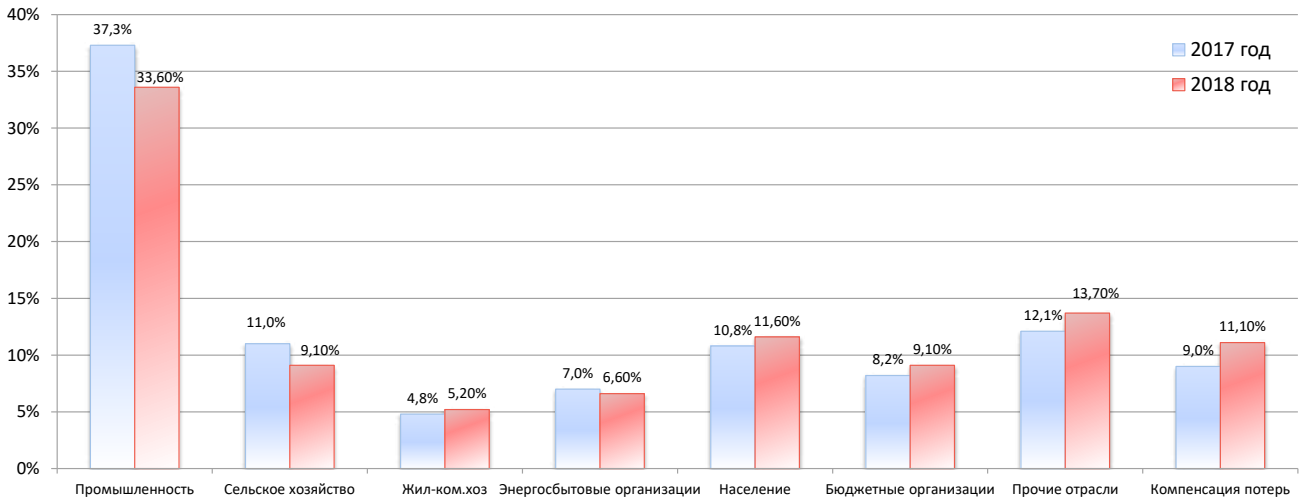

Рис. 4.1. Структура объема продаж по основным группам потребителей в 2018 году

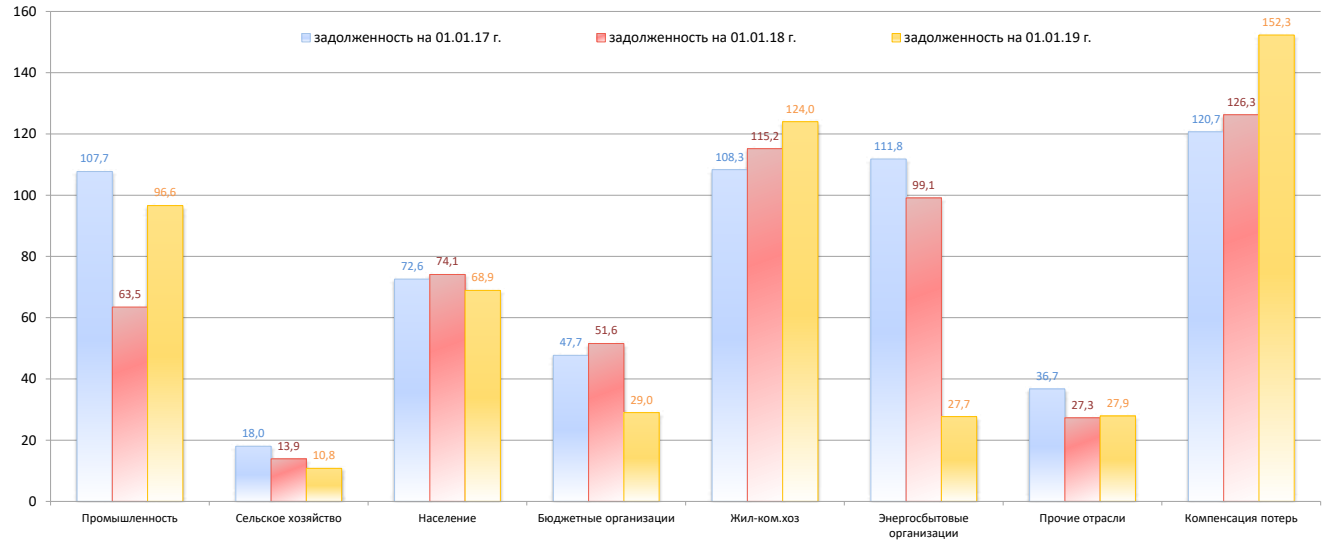

Рис. 4.2. Изменение задолженности за потребленную электроэнергию по отраслям в 2017-2018 гг. (тыс.руб.)

Дебиторская задолженность за компенсацию потерь за 2018 год – 152,3 млн. руб., прирост 26,0 млн. руб.

Отраслевая структура дебиторской задолженности (млн. руб.) за 3 года (Рис.4.2).

Значительные изменения в объеме задолженности за 2018 год произошли в отраслях «Промышленность» и «Энергосбытовые организации».

Отрасль «Промышленность» - прирост составил более 52% (+ 33,1 млн. руб.) к уровню прошлого года.

Основные факторы, оказавшие влияние на рост задолженности промышленных потребителей:

- рост объем потребления ЗАО «Цветлит» в 7 раз, при этом вырос объем текущей задолженности - 7,2 млн. руб.;
- финансовые проблемы в текущем году у энергоемкого потребителя ООО «Лисма», что привело к наращиванию его задолженности. По инициативе Правительства Республики Мордовия долг ООО «Лисма» реструктуризирован, срок погашения - 2 года, сумма задолженности ООО «Лисма» по итогам 2018 года – 25,7 млн. руб.

Отрасль «Энергосбытовые организации» – снижение на 72% (-71,4 млн. руб.):

- по завершению конкурсного производства в отношении ООО «Энергосбыт РМ» списана задолженность в сумме 65,0 млн. руб.;
- в структуре задолженности ЭСО по итогам 2018 года доля «текущей» составляет более 91%.

Дебиторская задолженность по группе «Население» - 68,9 млн. руб., на 5,2 млн. руб. ниже суммы долга за 2017 год. Доля дебиторской задолженности потребителей-граждан на 01.01.2019 г. составила менее 1 месяца (0,89) от объема декабрьского потребления, а уровень реализации в 2018 году - 100,4% (в предыдущем году - 99,7%).

Дебиторская задолженность по «Бюджетным организациям» снижена за 2018 год на 22,6 млн. руб. (-56,2% к объему прошлого года) и на 01.01.2019 г. составила 40,6% от объема декабрьского потребления (по итогам 2017 года – 75,5%) – результат высокого уровня платежей – 104,8% (в предыдущем году - 99,7%).

Дебиторская задолженность потребителей сферы ЖКХ (управляющие компании, ТСЖ, предприятия водоснабжения и водоотведения и т.п.) – 124,0 млн. руб. (+ 8,8 млн. руб.). Проблемы в сфере ЖКХ (неплатежи за энергоресурс, смена собственников организаций, банкротство неплательщиков) по-прежнему не способствуют сокращению доли задолженности «коммунальщиков» в объеме задолженности потребителей Общества. По итогам 2018 года доля задолженности ЖКХ от общей задолженности потребителей (с потерями) составила 23,1% (в 2017 – 20,0%).

В 2018 году продолжена работа с «проблемными» потребителями, направленная на сохранение тенденции снижения прироста задолженности ЖКХ. Так, за счет перевода долга (в целях вывода из категории «маловероятной к получению задолженности») на новых должников было погашено 26,4 млн. руб. просроченной задолженности ЖКХ. Фактический прирост (без учета списания задолженности) за текущий год составил – 8,4% (32,1 млн. руб.) от объема годовой выручки «коммунальщиков», в 2017 году он составил 9,1% (33,1 млн. руб).

4.2. Динамика изменения цен и тарифов на электрическую энергию за последние три года

Тарифное регулирование 2016 год

Предельный уровень нерегулируемых цен в 2016 году рассчитывался в соответствии со следующей структурой нерегулируемой цены:

- средневзвешенная нерегулируемая цена электрической энергии (мощности);
- одноставочный тариф на услуги по передаче электрической энергии с учетом стоимости

нормативных технологических потерь электроэнергии в электрических сетях;
- сбытовая надбавка ГП;
- плата за иные услуги, которые являются неотъемлемой частью процесса поставки электрической энергии потребителям.

Средневзвешенная нерегулируемая цена электрической энергии (мощности), используемая для расчета предельного уровня нерегулируемой цены, рассчитывалась ГП как сумма следующих величин:
- средневзвешенная нерегулируемая цена на электрическую энергию на оптовом рынке, определяемая коммерческим оператором для соответствующего ГП;
- произведение средневзвешенной нерегулируемой цены на мощность на оптовом рынке, определенной коммерческим оператором для соответствующего ГП, и коэффициента оплаты мощности потребителями, производящими расчеты по первой ценовой категории.

Величина сбытовой надбавки ГП устанавливалась в соответствии с Методическими указаниями по расчету сбытовых надбавок гарантирующих поставщиков и размера доходности продаж гарантирующих поставщиков, утвержденными Приказом Федеральной службой по тарифам от 30.10.2012г. № 703-э.

Плата за иные услуги, оказание которых является неотъемлемой частью процесса поставки электрической энергии потребителям, определялась ГП в соответствии с п. 101 Постановления Правительства РФ № 442.

Значения предельных уровней нерегулируемых цен по каждой из ценовых категорий определялись по формулам расчета предельных уровней нерегулируемых цен на электрическую энергию (мощность) и их составляющих согласно Правилам определения и применения гарантирующими поставщиками нерегулируемых цен на электрическую энергию (мощность), утвержденным постановлением Правительства РФ от 29 декабря 2011г. № 1179.

Тарифы на электрическую энергию для населения и категорий потребителей, приравненных к населению, на 2016 год утверждались Приказом Министерства энергетики и тарифной политики Республики Мордовия № 166 от 29 декабря 2015 года.

Средний тариф по ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» в 2016 году составил 337,83 коп./кВт.ч. Рост среднего тарифа на электроэнергию в 2016 году составил 9,0%.

Тарифное регулирование 2017 год

Предельный уровень нерегулируемых цен в 2017 году рассчитывался в соответствии со следующей структурой нерегулируемой цены:
- средневзвешенная нерегулируемая цена электрической энергии (мощности);
- одноставочный тариф на услуги по передаче электрической энергии с учетом стоимости

нормативных технологических потерь электроэнергии в электрических сетях;
- сбытовая надбавка ГП;
- плата за иные услуги, которые являются неотъемлемой частью процесса поставки электрической энергии потребителям.

Средневзвешенная нерегулируемая цена электрической энергии (мощности), используемая для расчета предельного уровня нерегулируемой цены, рассчитывалась ГП как сумма следующих величин:
- средневзвешенная нерегулируемая цена на электрическую энергию на оптовом рынке, определяемая коммерческим оператором для соответствующего ГП;
- произведение средневзвешенной нерегулируемой цены на мощность на оптовом рынке, определенной коммерческим оператором для соответствующего ГП, и коэффициента оплаты мощности потребителями, производящими расчеты по первой ценовой категории.

Величина сбытовой надбавки ГП устанавливалась в соответствии с Методическими указаниями по расчету сбытовых надбавок гарантирующих поставщиков и размера доходности продаж гарантирующих поставщиков, утвержденными Приказом Федеральной службой по тарифам от 30.10.2012г. № 703-э.

Плата за иные услуги, оказание которых является неотъемлемой частью процесса поставки электрической энергии потребителям, определялась ГП в соответствии с п. 101 Постановления Правительства РФ № 442.

Значения предельных уровней нерегулируемых цен по каждой из ценовых категорий определялись по формулам расчета предельных уровней нерегулируемых цен на электрическую энергию (мощность) и их составляющих согласно Правилам определения и применения гарантирующими поставщиками нерегулируемых цен на электрическую энергию (мощность), утвержденным постановлением Правительства РФ от 29 декабря 2011г. № 1179.

Тарифы на электрическую энергию для населения и категорий потребителей, приравненных к населению, на 2017 год утверждались Приказом Министерства энергетики и тарифной политики Республики Мордовия № 149 от 26 декабря 2016 года.

Средний тариф по ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» в 2017 году составил 360,19 коп./кВт.ч. Рост среднего тарифа на электроэнергию в 2017 году составил 6,62%.

Тарифное регулирование 2018 год

Предельный уровень нерегулируемых цен в 2018 году рассчитывался в соответствии со следующей структурой нерегулируемой цены:
- средневзвешенная нерегулируемая цена электрической энергии (мощности);
- одноставочный тариф на услуги по передаче электрической энергии с учетом стоимости

нормативных технологических потерь электроэнергии в электрических сетях;
- сбытовая надбавка ГП;
- плата за иные услуги, которые являются неотъемлемой частью процесса поставки электрической энергии потребителям.

Средневзвешенная нерегулируемая цена электрической энергии (мощности), используемая для расчета предельного уровня нерегулируемой цены, рассчитывалась ГП как сумма следующих величин:
- средневзвешенная нерегулируемая цена на электрическую энергию на оптовом рынке, определяемая коммерческим оператором для соответствующего ГП;
- произведение средневзвешенной нерегулируемой цены на мощность на оптовом рынке, определенной коммерческим оператором для соответствующего ГП, и коэффициента оплаты мощности потребителями, производящими расчеты по первой ценовой категории.

Величина сбытовой надбавки ГП в 1 полугодии 2018 года устанавливалась в соответствии с Методическими указаниями по расчету сбытовых надбавок гарантирующих поставщиков и размера доходности продаж гарантирующих поставщиков, утвержденными Приказом Федеральной службой по тарифам от 30.10.2012г. № 703-э., во 2 полугодии 2018 года в соответствии с Методическими указаниями по расчету сбытовых надбавок гарантирующих поставщиков с использованием метода сравнения аналогов, утвержденными Приказом ФАС России от 21.11.2017г. № 1554/17.

Плата за иные услуги, оказание которых является неотъемлемой частью процесса поставки электрической энергии потребителям, определялась ГП в соответствии с п. 101 Постановления Правительства РФ № 442.

Значения предельных уровней нерегулируемых цен по каждой из ценовых категорий определялись по формулам расчета предельных уровней нерегулируемых цен на электрическую энергию (мощность) и их составляющих согласно Правилам определения и применения гарантирующими поставщиками нерегулируемых цен на электрическую энергию (мощность), утвержденным постановлением Правительства РФ от 29 декабря 2011 г. №1179.

Тарифы на электрическую энергию для населения и категорий потребителей, приравненных к населению, на 2018 год утверждались Приказом Республиканской службы по тарифам Республики Мордовия № 181 от 19 декабря 2017 года.

Средний тариф по ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» в 2018 году составил 385,59 коп./кВт.ч. Рост среднего тарифа на электроэнергию в 2018 году составил 7,05%.

В таблице 4.2 приведены тарифы на электрическую энергию для потребителей ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» и их динамика за 2016-2018 гг.

4.3. Динамика регулируемых/ нерегулируемых цен покупки/ продажи электрической энергии на ОРЭМ в 2018 г.

Цены (тарифы) на поставку электрической энергии по регулируемым до-

Табл. 4.2. Динамика цен и тарифов на электрическую энергию по группам потребителей

Группы потребителей	Тарифы, коп/кВт.ч		Темп роста тарифов, %	Тарифы, коп/кВт.ч		Темп роста тарифов, %
	2016 г.	2017 г.	2017/2016	С 1 января 2018 г.	С 1 июля 2018 г.	2 пол./ 1 пол.2018 г.
1. Население (с НДС):						
город	325,00	338,00	104,00	338,00	351,00	103,85
село	233,00	245,00	105,15	245,00	255,00	104,08
	Цены, коп/кВт.ч		Темп роста цен, %	Цены, коп/кВт.ч		Темп роста цен, %
	2016 г.	2017 г.	2017/2016	2018 г.		2018/2017
2. Бюджетные потребители:						
ВН	383,65	417,99	108,95	434,52		103,95
СН1	-	-	-	-		-
СН2	491,67	521,04	105,97	548,54		105,28
НН	556,81	585,07	105,08	616,49		105,37
3. Группа «Прочие потребители»:						
ВН	331,71	351,93	106,10	383,50		108,97
СН1	429,11	470,29	109,60	464,13		98,69
СН2	470,18	508,39	108,13	514,60		101,22
НН	549,81	585,12	106,42	612,37		104,66
Средняя цена	337,83	360,19	106,62	385,59		107,05

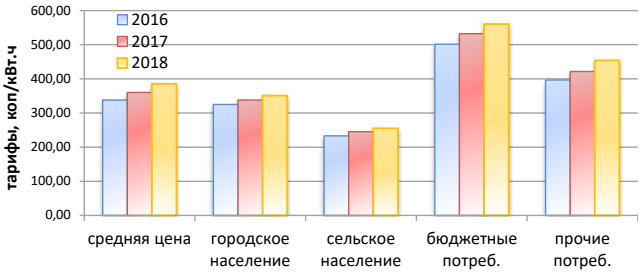

Рис. 4.3. Динамика изменения тарифов и цен на электрическую энергию для потребителей ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» за 2016-2018 гг. (по каждой категории потребителей приведены средние тарифы (цены) на электрическую энергию)

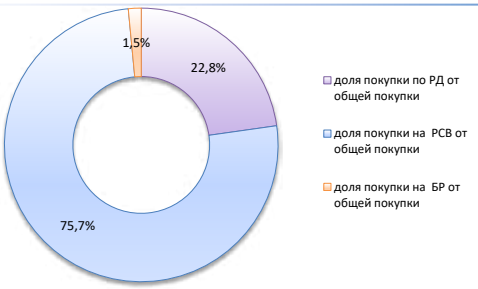

Рис. 4.4. Структура покупки электрической энергии на ОРЭМ в 2018 году

говорам (РД) рассчитываются по определяемым федеральным органом исполнительной власти в области государственного регулирования тарифов формулам индексации цен. Изменение цен внутри года зависит от схемы прикрепления контрагентов по РД, сформированной коммерческим оператором. В 2018 году цены на электроэнергию по регулируемым договорам изменялись от минимальной в июне в размере 522,56 руб. за МВтч до максимальной в декабре - 893,47 руб за МВтч.

Максимальная цена покупки на рынке на сутки вперед в 2018 году составила 1 452,55 руб/МВтч в сентябре и минимальная – 1 184,28 руб/МВтч в феврале, соответственно - на балансирующем рынке 2 104,34 руб/МВтч в сентябре и 1 497,78 руб/МВтч в феврале.

Средневзвешенные цены на покупку электрической энергии в 2018 году составили:

- по регулируемым договорам – 693,42 руб/МВтч;
- на рынке на сутки вперед – 1 312,39 руб/МВтч;
- на балансирующем рынке – 1 767,36 руб/МВтч.

Максимальный рост средневзвешенных нерегулируемых цен на покупку электрической энергии в 2018 году относительно предыдущих месяцев был отмечен в апреле и июле. Основной причиной этого роста явилось наличие сетевых ограничений и увеличение предложений от генерирующих станций с дорогой себестоимостью выработки электроэнергии, связанные с сезонным ростом и спадом тепловой и гидрогенерации (климатический фактор), проведением ремонтных компаний.

Средневзвешенная цена на продажу электроэнергии на БР в 2018 году составила 826,61 руб/МВтч.

4.4. Структура объемов покупки/продажи электроэнергии на ОРЭМ в 2018 г с разбивкой на регулируемые/нерегулируемые объемы

В 2018 году в пределах ценовых зон оптового рынка электроэнергии и мощности регулируемые договоры заключались в отношении объемов электроэнергии и мощности, предназначенных для поставок населению и приравненным к населению группам потребителей.

Объемы электроэнергии, не обеспеченные регулируемыми договорами, приобретались по свободным нерегулируемым ценам на рынке на сутки вперед и балансирующем рынке.

Объем общей покупки электрической энергии на ОРЭМ составил 1 605 386,66 МВтч, в т.ч.:

- по регулируемым договорам – 365 329,97 МВтч;
- на рынке на сутки вперед – 1 215 745,28 МВтч;

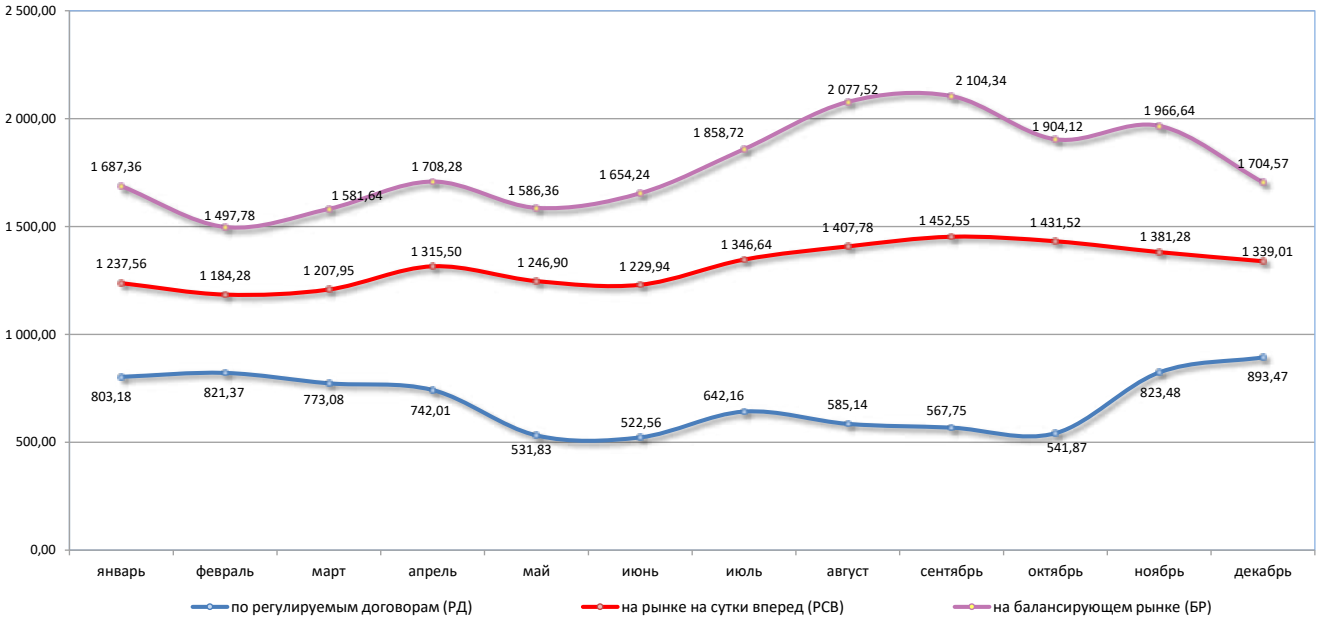

Рис. 4.5. Цены на покупку электрической энергии на ОРЭМ в 2018 году (руб./МВт.ч.)

- на балансирующем рынке – 26 052,82 МВтч.

Таким, образом, доля объема покупки электроэнергии от общей покупки составила:

- по регулируемым договорам – 22,8%
- на рынке на сутки вперед – 75,7%
- на балансирующем рынке – 1,5%

Объём продажи электрической энергии на ОРЭМ в 2018 году составил 19 818,02 МВтч, которая осуществлялась только на балансирующем рынке. Доля объёма продажи электроэнергии от общего объёма покупки составила 1,2%.

4.5. Покупка мощности на ОРЭМ в 2018 г.

В 2018 году на оптовом рынке покупка мощности осуществлялась на основе регулируемых договоров (РД); договоров купли-продажи мощности по результатам конкурентного отбора мощности (КОМ) на соответствующий год; долгосрочных договоров о предоставлении мощности (ДПМ); долгосрочных договоров о предоставлении мощности новых АЭС и ГЭС (ДПМ ГЭС/АЭС); договоров купли-продажи мощности, производимой с использованием генерирующих объектов, поставляющих мощность в вынужденном режиме (ВР), договоров купли-продажи мощности, производимой с использованием генерирующих объектов, функционирующих на основе использования возобновляемых источников энергии (ДПМ ВИЭ); свободных договоров купли-продажи мощности (СДМ).

В 2018 году покупка мощности по регулируемым договорам производилась только в отношении мощности, предназначенной для поставок населению и приравненным к населению группам потребителей. По регулируемым договорам для населения оплачивается

Табл. 4.3. Объемы покупки электроэнергии на ОРЭМ в 2018 г. (МВт.ч.)

Покупка	Январь	Февраль	Март	Апрель	Май	Июнь	Июль	Август	Сентябрь	Октябрь	Ноябрь	Декабрь	ИТОГО
по регулируемым договорам (РД)	33 340,00	32 079,99	30 950,03	29 829,99	29 199,99	29 050,02	27 429,98	28 499,97	29 890,02	30 380,00	29 749,98	34 929,99	365 329,97
на рынке на сутки вперед (РСВ)	115 679,69	106 659,53	121 460,05	99 896,64	88 729,64	82 646,40	91 496,50	95 061,25	87 794,74	104 725,98	105 027,04	116 567,83	1 215 745,28
на балансирующем рынке (БР)	2 050,29	1 719,17	1 984,61	2 126,96	2 815,99	3 268,63	2 218,43	1 915,94	2 097,50	1 527,10	1 720,71	866,11	24 311,42
покупка итого:	151 069,98	140 458,69	154 394,69	131 853,59	120 745,61	114 965,04	121 144,91	125 477,16	119 782,25	136 633,08	136 497,73	152 363,94	1 605 386,66
доля покупки по РД от общей покупки	22,1%	22,8%	20,0%	22,6%	24,2%	25,3%	22,6%	22,7%	25,0%	22,2%	21,8%	22,9%	22,8%
доля покупки на РСВ от общей покупки	76,6%	75,9%	78,7%	75,8%	73,5%	71,9%	75,5%	75,8%	73,3%	76,6%	76,9%	76,5%	75,7%
доля покупки на БР от общей покупки	1,4%	1,2%	1,3%	1,6%	2,3%	2,8%	1,8%	1,5%	1,8%	1,1%	1,3%	0,6%	1,5%

Табл. 4.4. Объемы продажи электрической энергии на ОРЭМ в 2018 г. (МВт.ч.)

Покупка	Январь	Февраль	Март	Апрель	Май	Июнь	Июль	Август	Сентябрь	Октябрь	Ноябрь	Декабрь	ИТОГО
покупка на рынке на сутки вперед (РСВ) и на балансирующем рынке (БР)	151 069,98	140 458,69	154 394,69	131 853,59	120 745,61	114 965,04	121 144,91	125 477,16	119 782,25	136 633,08	136 497,73	152 363,94	1 605 386,66
продажа на балансирующем рынке (БР)	2 750,87	1 138,27	1 007,19	2 245,50	2 284,96	558,58	1 098,32	1 234,76	2 008,66	2 786,33	927,92	1 776,68	19 818,02
доля продажи на БР от объёма покупки на РСВ и БР	1,82%	0,81%	0,65%	1,70%	1,89%	0,49%	0,91%	0,98%	1,68%	2,04%	0,68%	1,17%	1,23%

Табл. 4.5. Объемы покупки мощности на ОРЭМ в 2018 г. (МВт)

	Январь	Февраль	Март	Апрель	Май	Июнь	Июль	Август	Сентябрь	Октябрь	Ноябрь	Декабрь	ИТОГО
по РД в отношении потребления населения и приравненных к нему групп потребителей	88,553	87,826	86,052	79,559	80,876	79,574	74,313	76,031	81,014	83,481	80,448	93,797	991,524
по договорам предоставления мощности	54,661	56,136	58,232	56,408	53,626	48,732	47,044	49,941	48,727	53,124	51,774	50,878	629,283
по договорам предоставления мощности новых ГЭС/АЭС	12,058	13,266	13,637	13,054	12,446	11,399	11,969	12,395	11,394	10,744	12,869	13,795	149,026
по договорам предоставления мощности ВИЭ	0,552	0,555	0,569	0,554	0,602	0,579	0,619	0,638	0,605	0,753	0,718	0,770	7,514
по договорам с вынужденными генераторами	0,993	1,001	1,064	1,071	1,010	0,973	0,971	1,038	0,999	0,973	0,926	0,924	11,943
по результатам КОМ	1,000	1,000	1,000	22,684	8,807	1,000	1,000	13,850	1,000	9,316	1,000	1,000	62,657
по свободным договорам купли-продажи мощности	181,909	186,419	196,681	168,964	174,099	173,412	177,674	171,669	171,185	174,015	171,573	164,229	2 111,829
ИТОГО покупка мощности на ОРЭМ	339,726	346,203	357,235	342,294	331,466	315,669	313,590	325,562	314,924	332,406	319,308	325,393	3 963,776

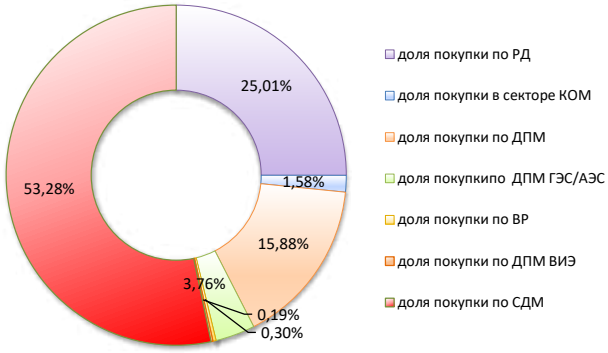

Рис. 4.6. Структура покупки мощности на ОРЭМ в 2018 г.

мощность в объемах, рассчитываемых в соответствии с договором о присоединении к торговой системе оптового рынка исходя из объемов поставки мощности для населения и приравненных к нему категорий потребителей, определенных в прогнозном балансе на соответствующий календарный месяц в отношении покупателя - субъекта ОРЭМ.

Общий объем покупки мощности на оптовом рынке в 2018 году составил почти 4 ГВт.

Тарифы на покупку мощности по регулируемым договорам изменялись в течение 2018 года от 241 018 руб/МВт в октябре и до 123 898 руб/МВт в декабре.

Средние цены на покупку мощности, сложившиеся в результате конкурентного отбора мощности на оптовом рынке 2018 г., колебались от 549 662 руб/МВт в апреле и до 10 875 951 руб/МВт в марте и были определены величиной небаланса в секторе, а также надбавкой к цене на мощность, установленной распоряжениями Правительства РФ для достижения в субъектах Дальневосточного федерального округа базовых уровней цен на электроэнергию (мощность).

Средняя цена покупки мощности по договорам предоставления мощности в 2018 году менялась от 1 018 613 руб/МВт в январе до 790 783 руб/МВт в июне.

В отношении новых АЭС и ГЭС цену устанавливает ФАС России. Минимальная средняя цена по договорам в отношении новых АЭС и ГЭС в 2018 году составила 1 703 568 руб/МВт в июне и максимальная – 2 412 503 руб/МВт в январе.

Генерирующая единица признается «вынужденным» генератором, если мощность, с одной стороны, не прошла конкурентный отбор, а с другой - не может быть выведена из эксплуатации. Средние цены по таким договорам в 2018 году менялись от 271 700 руб/МВт в мае до 377 037 руб/МВт в декабре.

Доля поставки мощности по новым договорам предоставления мощности, производимой с использованием генерирующих объектов, функционирующих на основе использования возобновляемых источников энергии, в среднем за год не превысила 0,19% общего объема. Минимальная средняя цена по ДПМ ВИЭ в 2018 году составила 2 562 958 руб/МВт в мае и максимальная – 3 281 597 руб/МВт в январе.

В 2018 году по свободным договорам купли-продажи мощности минимальная средняя цена составила 105 534 руб/МВт в мае и максимальная – 136 193 руб/МВт в январе, что было связано с установленными коэффициентами сезонности. Объем покупки по СДМ превысил 53 % в общем объёме покупки мощности.

4.6. Динамика электропотребления

В настоящее время ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» является крупнейшим гарантирующим поставщиком, действующим на территории Республики Мордовия.

Анализ динамики и структура фактического потребления электроэнергии представлены на рисунках и в таблице раздела.

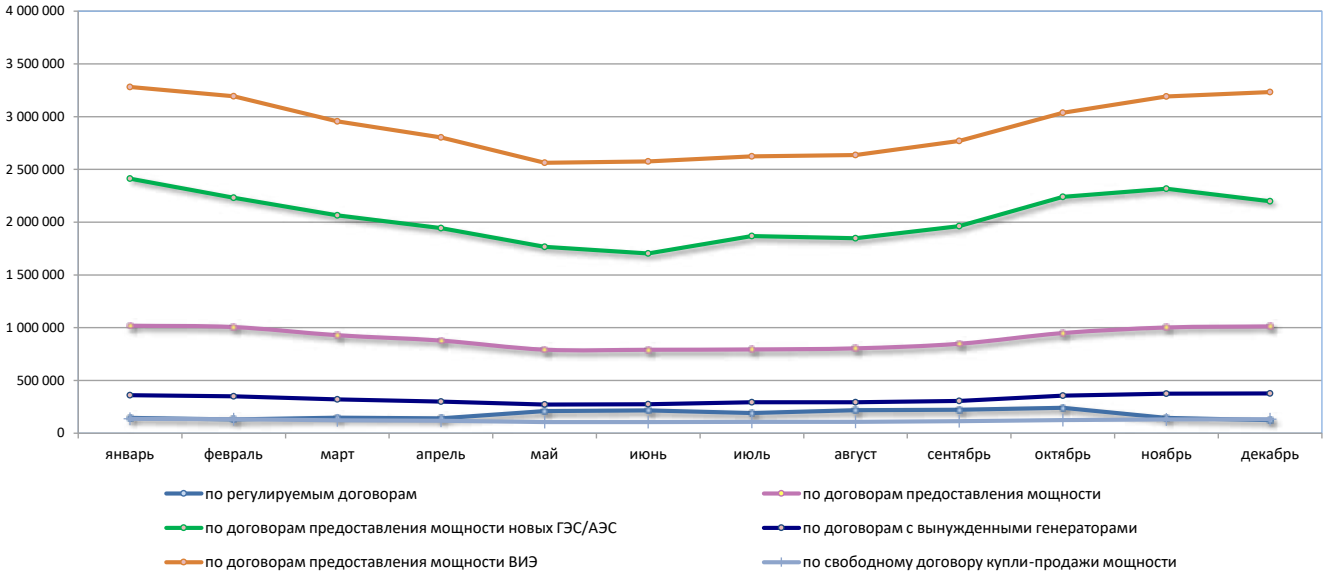

Рис. 4.7. Динамика цен покупки мощности ОРЭМ в 2018 году (без учета КОМ)

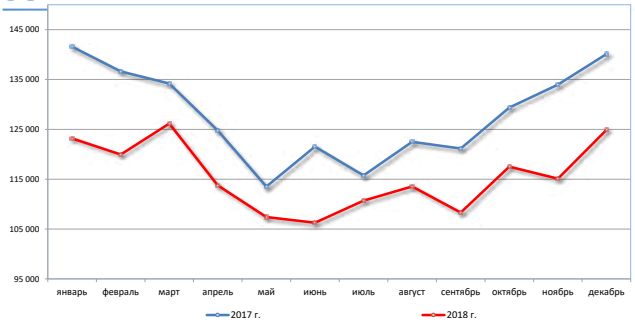

Рис. 4.8. Сравнительный анализ электропотребления по месяцам 2017-2018 г.г. (тыс.кВт.ч.)

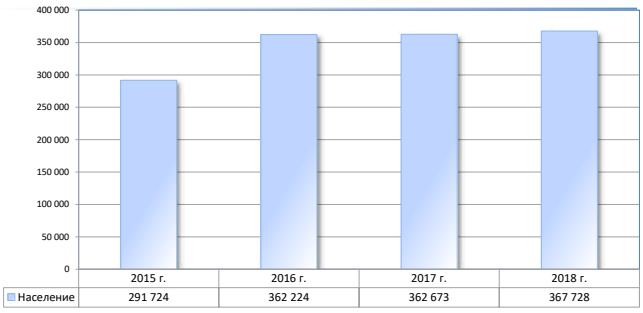

Рис. 4.9. Динамика потребления электроэнергии по группе «Население» 2015-2018 гг. (тыс.кВт.ч.)

	Январь	Февраль	Март	Апрель	Май	Июнь	Июль	Август	Сентябрь	Октябрь	Ноябрь	Декабрь
2017 г.	141588	136621	134191	124758	113520	121534	115754	122509	121142	129362	133957	140117
2018 г.	123187	119945	126159	113765	107409	106265	110689	113530	108298	117504	115113	124871

ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ БУХГАЛТЕРСКОЙ И ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

РАЗДЕЛ 5

5.1. Основные положения учетной политики. Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Принимаемая ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» учетная политика как совокупность принципов, правил организации и технологии реализации способов ведения бухгалтерского учета разработана с целью формирования в учете и отчетности максимально полной, объективной и достоверной, а также оперативной финансовой и управленческой информации с учетом организационных и отраслевых особенностей.

Способы ведения бухгалтерского и налогового учетов, избранные ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», утверждены приказом Генерального директора № 198 от 31 декабря 2017 года.

Бухгалтерский учет в ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» ведется в соответствии с Федеральным законом от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н и рабочим Планом счетов, разработанным на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. № 94н, с учетом отраслевых и организационных особенностей.

Правила документооборота в Обществе в целях ведения бухгалтерского и налогового учета, а также составления отчетности регулируются графиком документооборота. График документооборота устанавливает сроки, порядок и объем представления первичных учетных и иных документов в бухгалтерию другими департаментами и службами Общества и структурными подразделениями.

Основные правила ведения бухгалтерского учета и документирования хозяйственных операций соответствуют Положению по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации с учетом отдельных отраслевых особенностей.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества рассматривается и утверждается Общим собранием акционеров и представляется в сроки и адреса, установленные Федеральным законом от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

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

Порядок и сроки проведения инвентаризации имущества и обязательств устанавливаются приказом Генерального директора Общества.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы (обязательства) отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

Нематериальные активы

Бухгалтерский учет нематериальных активов ведется в соответствии с ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.2007 г. №153н.

Нематериальные активы отражаются в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

Стоимость нематериальных активов погашается путем начисления амортизации в течение установленного срока их использования линейным способом.

Срок полезного использования нематериальных активов, если в документах по их приобретению он не установлен, определяется специально созданной комиссией, в состав которой входят сотрудники Общества, непосредственно работающие с нематериальными активами.

Срок полезного использования нематериальных активов ежегодно проверяется на необходимость его уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого предполагается использовать актив, срок его полезного использования подлежит уточнению. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности на начало отчетного года как изменения в оценочных значениях.

Основные средства

Учет основных средств в Обществе ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.01.2001 г. №26н, Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 г. №91н.

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом по всем группам основных средств исходя из срока полезного использования инвентарных объектов основных средств.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, и стоимостью более 40000 руб. за едини-

цу, отражаются в составе материально-производственных запасов.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации (остаточной стоимости).

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 г. №126н.

В бухгалтерской отчетности финансовые вложения отражаются с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные. Финансовые вложения представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты, а все прочие финансовые вложения представляются как долгосрочные.

Товарно-материальные запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 05/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 г. №126н.

Товарно-материальные запасы отражены в отчетности по фактической себестоимости, под которой понимается сумма фактических затрат на приобретение и доведение запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию, за исключением налога на добавленную стоимость.

Оценка выбывающих товарно-материальных запасов производится по средней себестоимости.

Товары для продажи

Приобретенная на оптовом рынке электроэнергия учитывается по стоимости покупки электроэнергии и мощности, связанной с таким приобретением. Мощность, приобретенная на ОРЭ, учитывается по цене приобретения. Прочие расходы, связанные с приобретением электроэнергии и мощности, включаются в состав коммерческих расходов.

Списание приобретенной электрической энергии (мощности) осуществляется по средней себестоимости.

Расходы будущих периодов

Расходы будущих периодов включают в себя расходы производимые Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам. Эти расходы подлежат списанию на соответствующие статьи затрат равномерно в течение периода, к которому они относятся. Продолжительность данного периода устанавливается исходя из срока действия договора, лицензии или на основании информации служб и отделов, для деятельности которых произведены указанные расходы.

Стоимость расходов будущих периодов отражается в бухгалтерском балансе в составе «Прочих внеоборотных активов» (долгосрочная часть) или в составе «Прочих оборотных активов» (краткосрочная часть).

Дебиторская задолженность

Краткосрочная и долгосрочная дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в составе оборотных активов с раскрытием долгосрочной и краткосрочной части в пояснениях.

Нереальная к взысканию задолженность списывается по мере признания ее таковой.

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная и которая с большой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, показана за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

Эти резервы представляют собой консервативную оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленные резервы сомнительных долгов относятся на прочие расходы.

В отчете о финансовых результатах Общества начисление и восстановление резерва по сомнительным долгам отражается развернуто.

Уставный, добавочный и резервный капитал

В соответствии с Уставом Общество формирует резервный капитал в размере 5% от уставного капитала. Размер обязательных ежегодных отчислений в Резервный фонд Общества составляет не менее 5 (Пять) процентов от чистой прибыли Общества до достижения Резервным фондом установленного размера.

Резервный фонд Общества предназначен для покрытия убытков Общества, а также для погашения облигаций Общества и выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств.

В составе добавочного капитала учитывается прирост стоимости основных средств в результате переоценки.

Кредиты и займы полученные

Бухгалтерский учет кредитов и займов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/08, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г. №107н.

Кредиторская задолженность по полученным кредитам и займам учитывается и отражается

в отчетности с учетом причитающихся на конец отчетного периода процентов согласно условиям договора.

Проценты по полученным кредитам и займам отражаются в составе прочих расходов равномерно в течение предусмотренного договором срока возврата денежных средств.

Затраты, связанные с получением заемных средств, а также дополнительные расходы, связанные с обслуживанием долга, учитываются Обществом в полной сумме в том отчетном периоде, когда эти затраты были фактически произведены.

Оценочные и условные обязательства

Общество признает в балансе оценочные обязательства, а также раскрывает информацию в пояснениях к бухгалтерской отчетности об условных активах и обязательствах в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов.

Доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. №32н.

Доходы от обычных видов деятельности в Обществе в целом – это выручка:

- от продажи электроэнергии юридическим и физическим лицам;
- от предоставления в аренду другого имущества;
- от других видов деятельности, которые являются обычными для организации.

Выручка от продажи товаров, оказания услуг признается по методу начисления и отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими доходами.

Расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. №33н.

Для целей формирования финансового результата от обычных видов деятельности Обществом определяется себестоимость проданных товаров, оказанных услуг, которая формируется на базе расходов по обычным видам деятельности.

В составе себестоимости проданной электрической энергии (мощности) учитываются: плата за приобретенную на оптовом рынке электрическую энергию, а также как необходимое условие закупки электрической энергии – мощность.

Стоимость услуг по передаче по сетям, стоимость услуг системного администратора, абонентская плата и стоимость других услуг, непосредственно связанных с приобретением электроэнергии и мощности, учитывается Обществом в составе коммерческих расходов.

Расходы, связанные с предоставлением имущества в аренду, отражаются в составе расходов по обычным видам деятельности.

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, считаются прочими расходами.

Расчеты по налогам и обязательным страховым взносам

Расчеты с бюджетом по налогам и сборам, а также с внебюджетными фондами по обязательным страховым взносам отражаются в бухгалтерской отчетности Общества развернуто по видам налогов (взносов) и уровням бюджета (для налога на прибыль).

В результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательстве Российской Федерации по налогам и сборам, и в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», утвержденного приказом Минфина РФ от 19.11.2002 г. № 114н, формируются постоянные и временные разницы. В целях исчисления налога на прибыль временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла разница. При составлении бухгалтерской отчетности Общество отражает в бухгалтерском балансе развернуто сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Сумма налога на прибыль, начисленного в связи с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущие налоговые периоды, отражается по отдельной статье «Прочие» отчета о финансовых результатах Общества (после статей текущего и отложенного налога на прибыль).

Связанные стороны

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/08, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.04.2008 г. №48н.

Информация по сегментам

Информация по сегментам приводится в сИнформация по сегментам приводится в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» ПБУ 12/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 08.11.2010 г. №143н.

Изменения учетной политики

В учетную политику на 2018 год не были внесены изменения, существенно повлиявшие на бухгалтерскую отчетность.

Общество не вносит существенных изменений в учетную политику на 2019 год.

Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам

Корректировки, относящиеся к предыдущим периодам, производятся Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете» ПБУ 22/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 28.06.2010 г. №63н.

5.2. Анализ динамики результатов деятельности и финансового положения компании

Анализ финансового результата деятельности компании

По итогам работы за 2018 год чистая прибыль Общества составила 43 129,0 тыс. руб.

В табл. 5.1 приведена оценка влияния отдельных факторов на формирование финансового результата компании.

Выручка

Рост среднеотпускного тарифа с 383,2 коп./кВтч в 2017 году до 405,1 коп./кВтч в 2018 году (+5,7%) привел к тому, что выручка компании от реализации электроэнергии конечным потребителям в 2018 г. составила 5 617,4 млн. руб., что на 4,5% ниже уровня 2017 г. при уменьшении объемов отпускаемой электроэнергии потребителям (-9,7%). Большая часть выручки компании приходится на средства, полученные от реализации электроэнергии на розничном и оптовом рынках. Их доля в общей выручке в 2018 г. составила 87,7% и 12,3% соответственно; 11,0% выручки приходится на реализацию электроэнергии, приобретаемую сетевыми организациями в целях компенсации потерь. Выручка от прочей реализации составила 83,0 млн. руб., что составляет 1,3% в общей выручке.

Себестоимость

Себестоимость продукции, отраженная по строке 2120 Отчета о финансовых результатах Общества, включает в себя затраты на покупку электроэнергии, затраты по проверке и установке приборов учета, затраты по обслуживанию арендованного имущества, затраты по установке АСТУЭ и покупные товары.

Затраты, связанные с текущей деятельностью Общества, отражены по строке 2210 – коммерческие расходы.

Табл. 5.1. Динамика доходов и расходов ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» за 2013-2017 гг. (тыс.руб.)

Наименование статьи	Код стр.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	Откл. (2018/2017) абс.	Откл. (2018/2017) %
I. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ								
Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг, (без НДС)	2110	4 959 155	5 486 210	6 254 299	6 504 450	6 421 023	-83 427	-1,3
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	2120	2 755 999	2 936 054	3 324 453	3 605 453	3 470 053	-135 400	-3,8
Валовая прибыль (010-020)	**2100**	**2 203 156**	**2 550 156**	**2 929 846**	**2 898 997**	**2 950 971**	**51 974**	**1,8**
Коммерческие расходы	2210	2 123 667	2 289 634	2 555 604	2 633 843	2 804 558	170 715	6,5
Управленческие расходы	2120							
Прибыль (убыток) от продаж	**2200**	**79 489**	**260 522**	**374 242**	**265 154**	**146 413**	**-118 741**	**-44,8**
II. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ								
Проценты к получению	2320	4 274	1 685	1 085	1 113	1 336	223	20,0
Проценты к уплате	2330	38 715	104 701	95 278	62 819	50 777	-12 042	-19,2
Прочие доходы	2340	626 215	330 997	199 005	151 936	204 711	52 775	34,7
Прочие расходы	2350	655 540	407 301	341 858	292 940	234 660	-58 280	-19,9
Прибыль (убыток) до налогообложения	**2300**	**15 723**	**81 202**	**137 196**	**62 444**	**67 023**	**4 579**	**7,3**
Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи	2410-2460	-10 961	67 215	106 100	26 580	23 894	-2 685	-10,1
Чистая прибыль, (нераспределенная прибыль (убыток) отчетного периода	**2400**	**26 684**	**13 987**	**31 095**	**35 865**	**43 129**	**7 264**	**20,3**

Табл. 5.2. Анализ структуры затрат (тыс.руб.)

Элементы затрат	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	Откл. (2018/2017)	Доля влияния статьи на общее отклонение, %
Материальные затраты	12 393,9	12 199,0	21 611,3	26 736,2	23 729,3	-3 006,9	-8,5
Фонд оплаты труда и отчисления	155 676,4	165 969,8	180 817,8	192 024,4	217 452,0	25 427,6	72,0
Амортизация основных средств	15 539,5	15 335,0	26 314,4	26 994,5	41 201,6	14 207,2	40,2
Инфраструктурные платежи	6 286,8	6 847,2	7 118,4	7 061,0	6 450,0	-611,0	-1,7
Услуга по передаче электроэнергии	1 843 840,3	1 995 143,1	2 216 424,7	2 255 360,1	2 384 727,6	129 367,5	366,3
Покупная электроэнергия	2 752 484,2	2 932 280,8	3 320 377,7	3 602 967,7	3 468 753,7	-134 214,0	-380,1
Прочие	93 444,6	97 912,9	107 393,0	128 152,4	132 296,4	4 144,0	11,7
ВСЕГО	**4 879 665,8**	**5 225 687,7**	**5 880 057,3**	**6 239 296,2**	**6 274 610,6**	**35 314,3**	**100,0**

Общая величина затрат компании в 2018 г. по сравнению с 2017 г. увеличилась на 0,6% в основном за счет увеличения расходов услуги по передаче электроэнергии (+5,7%). При этом наблюдается снижение расходов на покупную электроэнергию (-3,7%). Доля влияния других статей на общее отклонение незначительна.

В структуре затрат наибольшую долю имеют расходы на покупную электроэнергию (55,3%), услуги по передаче электроэнергии (38,0%) и затраты на заработную плату и отчисления (3,5%).

Прибыль/убыток от продаж

Прибыль от продаж по итогам 2018 года составила 146 413 тыс. руб., что ниже значения 2017 года на 118 741 тыс. руб., рентабельность продаж 2,3% (4,1% в 2017 г).

Прочие доходы и расходы

Относительно предыдущего года прочие доходы компании, с учетом процентов к получению, увеличились на 52 998 тыс. руб. и составили 206 047 тыс. руб. За 2018 год прочие расходы компании с учетом уплаченных процентов составили 285 437 тыс. руб. (снижение на 70 322 тыс. руб. относительно уровня 2017 года).

В 2018 году значительная доля прочих доходов и расходов приходилась на доходы/расходы от продажи долга по договорам цессии (в размере 136 479 и 135 801,4 тыс. руб. соответственно), сформированный и восстановленный резервы под сомнительную задолженность.

Прибыль (убыток) до налогообложения

В результате суммарного воздействия полученных Обществом доходов и произведенных расходов в 2018 г. прибыль до налогообложения составила 67 023 тыс. руб.

Чистая прибыль (убыток)

Размер доходов компании в 2018 году выше размера расходов, что в конечном итоге положительно повлияло на формирование конечного финансового результата деятельности Общества. За отчетный период Обществом получена чистая прибыль в размере 43 129 тыс. руб.

Бухгалтерский баланс общества за отчетный период

(тыс.руб.)

АКТИВ	Код показателя	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
I. Внеоборотные активы				
Нематериальные активы	1110	—	—	—
Результаты исследований и разработок	1120	—	—	—
Нематериальные поисковые активы	1130	—	—	—
Материальные поисковые активы	1140	—	—	—
Основные средства	1150	309 211	318 475	224 932
Доходные вложения в материальные ценности	1160	—	—	—
Финансовые вложения	1170	—	—	—
Отложенные налоговые активы	1180	4 552	3 371	1 989
Прочие внеоборотные активы	1190	100 508	87 708	171 381
в том числе:				
Строительство объектов основных средств	11901	91 195	76 184	162 940
Итого по разделу I	**1100**	**414 271**	**409 554**	**398 302**
II. Оборотные активы				
Запасы	1210	1 259	1 140	1 502
в том числе:				
Материалы	12101	1 223	1 104	1 466
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	999	1 015	2 709
Дебиторская задолженность	1230	855 134	780 770	855 072
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	61 356	46 971	55 794
Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	525 321	475 679	586 381
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	7 000	4 391	4 892
в том числе:				
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12401	4 110	4 391	4 892
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	19 359	22 454	40 616
в том числе:				
Расчетные счета	12501	18 719	21 478	40 084
Прочие оборотные активы	1260	437	308	462
Итого по разделу II	**1200**	**884 188**	**810 078**	**905 253**
БАЛАНС	**1600**	**1 298 459**	**1 219 632**	**1 303 555**

ПАССИВ	Код показателя	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
III. Капитал и резервы				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	18 293	18 293	18 293
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	—	—	—
Переоценка внеоборотных активов	1340	35 219	35 219	37 241
в том числе:				
Переоценка основных средств	13401	35 219	35 219	37 241
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	—	—	—
Резервный капитал	1360	915	915	915
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	74 123	71 664	33 777
Итого по разделу III	**1300**	**128 550**	**126 091**	**90 226**
IV. Долгосрочные обязательства				
Заемные средства	1410	—	—	—
Отложенные налоговые обязательства	1420	1 787	828	854
Оценочные обязательства	1430	—	—	—
Прочие обязательства	1450	—	—	—
Итого по разделу IV	**1400**	**1 787**	**828**	**854**
V. Краткосрочные обязательства				
Заемные средства	1510	511 496	481 013	580 128
в том числе:				
Краткосрочные кредиты	15101	510 000	480 000	580 000
Кредиторская задолженность	1520	634 691	595 200	620 368
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	490 407	478 856	491 339
Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	91 841	75 629	67 355
Расчеты по налогам и сборам	15203	34 994	21 902	48 361
Доходы будущих периодов	1530	—	—	—
Оценочные обязательства	1540	20 695	15 451	9 102
Прочие обязательства	1550	1 240	1 049	2 877
Итого по разделу V	**1500**	**1 168 122**	**1 092 713**	**1 212 475**
БАЛАНС	**1700**	**1 298 459**	**1 219 632**	**1 303 555**

Отчет о финансовых результатах общества за отчетный период

(тыс.руб.)

Показатель	Код показателя	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Выручка	2110	6 421 024	6 504 450
Себестоимость продаж	2120	(3 470 053)	(3 605 453)
Валовая прибыль (убыток)	2100	2 950 971	2 898 997
Коммерческие расходы	2210	(2 804 558)	(2 633 843)
Управленческие расходы	2220	—	—
Прибыль (убыток) от продаж	2200	146 413	265 154
Доходы от участия в других организациях	2310	—	—
Проценты к получению	2320	1 336	1 113
Проценты к уплате	2330	(50 777)	(62 819)
Прочие доходы	2340	204 711	151 936
Прочие расходы	2350	(234 660)	(292 940)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	67 023	62 444
Текущий налог на прибыль	2410	(18 506)	(27 931)
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(4 879)	(14 034)
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(959)	26
Изменение отложенных налоговых активов	2450	1 181	1 382
Прочее	2460	(5 610)	(56)
Чистая прибыль (убыток)	**2400**	**43 129**	**35 865**

Показатель	Код показателя	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
СПРАВОЧНО			
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	—	—
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	—	(2 022)
Совокупный финансовый результат периода	2500	43 129	33 843
Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	—	—
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	—	—

Заключение аудитора общества

ООО «СТРОЙАУДИТ - ЭКСПРЕСС»

Член саморегулируемой организации аудиторов «Российский союз аудиторов» (Ассоциация), Свидетельство б/н от 30.09.2016 г. ОРНЗ 11603043832
Адрес: 443079, Россия, Самарская область, г. Самара, пр. К. Маркса, 175, оф.5
тел. факс: (846) 264-76-24. www.audit-samara.ru, e-mail: epa-samara@yandex.ru

Публичное акционерное общество «Мордовская энергосбытовая компания»

Аудиторское заключение

Самара
2019

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Адресат

Генеральному директору Публичного акционерного общества «Мордовская энергосбытовая компания».

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «Мордовская энергосбытовая компания» (ОГРН 1051326000967, 430001, Республика Мордовия, г. Саранск, ул. Большевистская, д.117А), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года;
- отчета о финансовых результатах за 2018 год;
- отчета об изменениях капитала за 2018 год;
- отчета о движении денежных средств за 2018 год;
- расчета стоимости чистых активов;
- пояснений к бухгалтерской отчетности за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Публичного акционерного общества «Мордовская энергосбытовая компания» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являются наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период.

Аудиторами не выявлены области повышенного риска существенного искажения отчетности.

В результате проведенной проверки у аудиторов отсутствует необходимость высказывания значимых суждений в отношении областей бухгалтерской отчетности, требующих применения значимых суждений руководства (включая оценочные значения).

Значительных событий или операций, имевших место в течение отчетного периода, которые могли повлиять на аудит, не происходило.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает пояснения к бухгалтерской отчетности за 2018 год; расчет стоимости чистых активов.

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

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иные признаки существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте. Мы не выявили никаких фактов, которые необходимо отразить в нашем заключении.

Ответственность руководства и акционеров Публичного акционерного общества «Мордовская энергосбытовая компания» за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Публичного акционерного общества «Мордовская энергосбытовая компания» продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Публичное акционерное общество «Мордовская энергосбытовая компания», прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Акционеры несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «Мордовская энергосбытовая компания».

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

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

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Публичного акционерного общества «Мордовская энергосбытовая компания»;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Публичного акционерного общества «Мордовская энергосбытовая компания»;

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

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

представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с акционерами Публичного акционерного общества «Мордовская энергосбытовая компания», доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем акционерам Публичного акционерного общества «Мордовская энергосбытовая компания» заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

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

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение – Макарова Ольга Вячеславовна.

По доверенности №08 от 03.09.2018 года
выданной ООО "Стройаудит-экспресс"

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение О.В.Макарова

КА № 06-000147, ПАЗ от 14.09.2012г. ОРНЗ 29606012370 НП ААС

МП

Аудиторская организация:
ООО «Стройаудит-экспресс»,
ОГРН 1026303510683,
443079, г.Самара, проспект К. Маркса, д.175, оф.5,
член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз Аудиторов (Ассоциация)»,
ОРНЗ 11603043832

«22» марта 2019 года

РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПРИБЫЛИ И ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА

РАЗДЕЛ 6

Распределение прибыли Общества в соответствии с решениями Общих собраний представлено в таблицах 6.1-6.2.

Резервный фонд по итогам 2005 г. сформирован в полном объеме. В 2018 г. отчислений в резервный фонд не производилось.

Решение о распределении прибыли Общества по результатам отчетного года принимается годовым Общим собранием акционеров Общества.

Порядок выплаты дивидендов определяется в Обществе исходя из положений Федерального закона «Об акционерных обществах», закрепленных в Уставе ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» в новой редакции.

Обществом утверждено Положение о дивидендной политике ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» (Протокол №173 от 15.07.2016 г). Указанное Положение раскрыто на сайте Общества в сети Интернет, а также на странице в сети Интернет ООО «Интерфакс-ЦРКИ» по адресу: http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=5754.

Дивиденды выплачиваются из прибыли Общества после налогообложения (чистой прибыли Общества), рассчитанной в соответствии с действующими правилами ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, и распределяется среди акционеров пропорционально числу имеющихся у них акций соответствующей категории (типа).

Рекомендуемый размер дивидендов по акциям Общества определяется Советом директоров Общества. Генеральный директор Общества представляет на рассмотрение Совета директоров Общества свои предложения по распределению прибыли Общества, в том числе на выплату дивидендов.

Решение о выплате дивидендов принимается Общим собранием акционеров Общества.

Решение о выплате дивидендов за 9 месяцев 2015 года было принято на внеочередном Общем собрании акционеров, которое состоялось 03 декабря 2015 года (Протокол № 16 от 04 декабря 2015 г.). Общий размер выплаченных дивидендов по обыкновенным акциям составил 41 344,5 тыс. руб. (доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов - 99,17 %).

Решение о выплате дивидендов за 9 месяцев 2016 года было принято на внеочередном Общем собрании акционеров, которое состоялось 02 декабря 2016 года (Протокол № 18 от 05 декабря 2016 г.). Общий размер выплаченных дивидендов по обыкновенным акциям составил 69 240,9 тыс. руб. (доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов - 99%).

Решение о выплате дивидендов по результатам 2017 года было принято на годовом Общем собрании акционеров, которое состоялось 28 июня 2018 года (Протокол № 20 от 29 июня 2018 г.). Общий размер выплаченных дивидендов по обыкновенным акциям составил 15 547,2 тыс. руб. (доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов – 99,22%).

Решение о выплате дивидендов из нераспределенной чистой прибыли прошлых лет было принято на годовом Общем собрании акционеров, которое состоялось 28 июня 2018 года (Протокол № 20 от 29 июня 2018 г.). Общий размер выплаченных дивидендов по обыкновенным акциям составил 24 804,4 тыс. руб. (доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов – 99,22%).

Дивидендная доходность выплат представляет собой соотношение размера выплачиваемого дивиденда к курсовой стоимости акций. Обыкновенные акции Общества были допущены к обращению на организованные площадки в сентябре 2005 г. Дивидендная доходность в 2015 г. составила – 19,97%, в 2016 г. – 9,22%, в 2017 г. – 6,15%.

Табл. 6.1. Распределение прибыли ПАО «Мордовская энергосбытовая компания»

Распределение прибыли Общества (тыс. руб.)	ГОСА по итогам 2014 г.	ВОСА по итогам 9 месяцев 2015 г.	ГОСА по итогам 2015 г.	ВОСА по итогам 9 месяцев 2016 г.	ГОСА по итогам 2016 г.	ГОСА по итогам 2017 г.
Нераспределенная прибыль (убыток)	26 684	44 769	13 987	89 766	31 095	35 865
Резервный фонд	—	—	—	—	—	—
Дивиденды за отчетный период	—	41 692	—	69 942	—	15 670
Дивиденды из нераспределенной прибыли Общества по результатам прошлых лет	—	—	—	—	—	25 000
Инвестиции	—	—	—	—	—	—
Погашение убытков прошлых лет	—	—	—	—	—	—
Прочие цели	—	—	—	—	—	—

Табл. 6.2. Выплата дивидендов ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» за период с 2012 по 2017 г.

Тип акций	Период	Размер дивидендов, начисленных на одну акцию, руб.	Размер дивидендов (% от чистой прибыли)	Общая сумма начисленных дивидендов, тыс.руб.	Общая сумма выплаченных дивидендов, тыс.руб.	Общая сумма не выплаченных дивидендов, тыс.руб.	Причины невыплаты дивидендов
АОИ	2012 г.	—	—	—	—	—	—
АОИ	2013 г.	—	—	—	—	—	—
АОИ	2014 г.	—	—	—	—	—	—
АОИ	9 месяцев 2015 г.	0,0309971	93,1	41 692,3	41 344,5	347,8	отсутствие банковских реквизитов, неверные почтовые адреса.
АОИ	2015 г.	—	—	—	—	—	—
АОИ	9 месяцев 2016 г.	0,052	77,9	69 942	69 240,9	701,1	отсутствие банковских реквизитов, неверные почтовые адреса.
АОИ	2016 г.	—	—	—	—	—	—
АОИ	2017 г.	0,0116502	43,69	15 670	15 547,2	122,8	отсутствие банковских реквизитов, неверные почтовые адреса.
АОИ	Прибыль прошлых лет	0,0185868	19,18	25 000	24 804,4	195,6	отсутствие банковских реквизитов, неверные почтовые адреса.

ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

РАЗДЕЛ 7

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

В 2018 году объем капиталовложений во внеоборотные активы Общества составил 47 256,7 тыс. руб.

Табл. 7.1. Распределение капитальных вложений по направлениям в 2018 г.

Наименование	Сумма, тыс.руб.
Локальная сеть, программно-аппаратный комплекс	27 842,7
Оборудование, не требующее монтажа	8 400,5
Оборудование, требующее монтажа	408,2
Хозяйственные нужды	344,7
Приобретение, строительство и реконструкция зданий, сооружений	10 260,6
Итого:	**47 256,7**

Наибольшую долю в структуре капиталовложений составляют расходы по статьям «Локальная сеть, программно-аппаратный комплекс» (58%) и «Оборудование, не требующее монтажа» (22%) и «Приобретение, строительство и реконструкция зданий и сооружений» (18%). По данным статьям отражаются затраты:

- на приобретение оргтехники и создание автоматизированной информационно-измерительной системы коммерческого учета электроэнергии (АИИС КУЭ) бытовых потребителей в отдельных населенных пунктах Республики Мордовия, модернизацию АИИС КУЭ оптового рынка по классу А;
- на приобретение автотранспорта;
- на приобретение, строительство, реконструкцию зданий и сооружений компании.

В 2018 году произошло снижение объема капитальных вложений по сравнению с 2017 годом по следующим статьям: «Локальная сеть, программно-аппаратный комплекс» (-7,9%), «Оборудование, не требующее монтажа» (-23%), «Оборудование, требующее монтажа» (-33,6%), «Приобретение, строительство и реконструкция зданий, сооружений» (-17,3%).

Наблюдается рост объема вложений по статье «Хозяйственные нужды» (+12,3%), по сравнению с предыдущим периодом.

Источником инвестиций в 2018 году являлась амортизация (87,4%) и прочие источники.

7.2. Непрофильные объекты

Инвестиции в непрофильные объекты не производились.

7.3. Привлечение кредитных ресурсов под инвестиционные проекты

Кредитные ресурсы под инвестиционные проекты в отчетном периоде Обществом не привлекались.

Табл. 7.2. Динамика капитальных вложений (тыс. руб.)

Наименование	2016	2017	2018	2018/2017
Локальная сеть, программно-аппаратный комплекс	73 885,5	30 236,4	27 842,7	-7,9%
Оборудование, не требующее монтажа	580,8	10 911,9	8 400,5	-23,0%
Оборудование, требующее монтажа	227,7	614,5	408,2	-33,6%
Хозяйственные нужды	44,0	306,9	344,7	12,3%
Приобретение, строительство и реконструкция зданий, сооружений	9 631,9	12 411,6	10 260,6	-17,3%
Итого	**84 369,9**	**54 481,3**	**47 256,7**	**-13,3%**

ПЕРСПЕКТИВЫ ТЕХНИЧЕСКОГО ПЕРЕОСНАЩЕНИЯ И РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА

РАЗДЕЛ 8

8.1. Внедрение новых технологий и динамика развития Общества

В течение 2018 года была проведена работа по дальнейшему развитию и совершенствованию информационных технологий:

- осуществляется поэтапный переход на электронный документооборот с потребителями (юридическими лицами) на электронный документооборот через систему СБИС;
- осуществлен первый этап внедрения крупного инвестиционного проекта – внедрение CRM-системы;
- выполнено расширение автоматизированной системы дистанционного сбора показаний потребления электроэнергии бытовых потребителей в пгт. Комсомольский, дополнительно смонтировано 1450 точек учета;
- проведены работы для получения акта соответствия АТС по трем дополнительным сечениям оптового рынка (6 точек учета).

Для оборудования новых рабочих мест, а также для замены морально устаревшей компьютерной техники в 2018 году было приобретено:

- 23 компьютера;
- 11 единиц оргтехники;
- модули расширения производительности для серверов;
- оборудование для локальной вычислительной сети;
- лицензионное программное обеспечение.

В 2019 году планируются следующие мероприятия:

- обновление парка компьютеров и оргтехники;
- второй и завершающий этап внедрения CRM системы;
- модернизация парка серверного оборудования;
- аттестация трех новых сечений оптового рынка;
- увеличение доли виртуализации в серверной экосистеме;
- написание дополнительных отчетов по 1С (физические и юридические лица);
- поэтапный переход на электронные квитанции-извещения для физических лиц.

Капитальный ремонт зданий предусматривает выполнение комплекса работ, проводимых с определённой периодичностью и последовательностью, направленных на обеспечение исправного состояния зданий, надёжной и экономичной их эксплуатации.

Здания, находящиеся на балансе ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», имеют довольно высокую степень износа, и это, соответственно, требует больших вложений средств на капитальный ремонт.

В центральном и межрайонных отделениях Общества в 2018 году были проведены капитальные ремонты в зданиях и помещениях подрядным способом на сумму 7 906 тыс. руб.

Отдел механизации и автотранспорта Общества ежедневно обеспечивает надлежащее техническое состояние транспортных средств, своевременно и качественно выполняет технический осмотр, обслуживание и ремонт автомобилей, контроль за эксплуатацией подвижного состава, осуществляет рациональную организацию транспортных работ, обеспечивающую своевременное удовлетворение потребностей в перевозках, несёт ответственность за безаварийную эксплуатацию автотранспорта.

Для предупреждения случаев несанкционированного проникновения в помещения и здания, а также повышения уровня безопасности деятельности Общества в 2018 году в центральном отделении смонтирована система контроля удаленного доступа (СКУД). Таким образом, в 2018 году всего на монтаж СКУД в зданиях ЦО ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» было израсходовано 219,9 тыс. руб. Кроме того, была продлена лицензия на право использования программы для ЭВМ «Контур–Фокус» сроком на 1 год для осуществления проверок контрагентов Общества. Стоимость лицензии составила 46,0 тыс. руб.

8.2. Развитие сети связи Общества и Internet-технологий

Для повышения стабильности работы ИТ-инфраструктуры была разработана система резервного копирования на регулярной основе наиболее важных информационных сервисов на выделенные сетевые хранилища с дополнительной защитой от вирусов шифровальщиков:

- прием показаний;
- информирование о пунктах обслуживания;
- информирование о задолженности

Услуги связи, предоставляемые ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», приведены в таблице 8.1.

В 2018 году в Обществе происходило дальнейшее развитие Интернет-технологий. Идет активный переход на электронный документооборот как с контрагентами, так и с потребителями ПАО «Мордовская энергосбытовая компания».

Табл. 8.1. Услуги связи, предоставляемые ПАО «Мордовская энергосбытовая компания»

Наименование подразделения ПАО «Мордовская энергосбытовая компания»	Услуги связи ПАО «Ростелеком» (количество телефонных номеров)	Абоненты собственной АТС	Количество факсов
Центральное отделение	23	112	3
Саранское межрайонное отделение	11	12	9
Ковылкинское межрайонное отделение	9	10	6
Комсомольское межрайонное отделение	12	10	6
Краснослободское межрайонное отделение	9	10	6

ЗАКУПОЧНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

РАЗДЕЛ 9

9.1. Основные положения политики ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» в области закупочной деятельности

Основные направления политики ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» в области закупочной деятельности в 2018 г. регулировались Федеральным законом Российской Федерации от 18 июля 2011 г. № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» и Положением «О порядке проведения регламентированных закупок товаров, работ, услуг для нужд ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», утвержденным решением Совета директоров Общества (Протокол № 202 от 04 августа 2018 г.). Настоящие документы регламентируют процедуры закупки любых товаров, работ, услуг за счет средств Общества стоимостью свыше 100 000 рублей. В случае, если годовая выручка Общества за отчетный финансовый год составляет более чем пять миллиардов рублей, Общество вправе не размещать на сайте Единой информационной системы (www.zakupki.gov.ru) сведения о закупке товаров, работ, услуг, стоимость которых не превышает пятьсот тысяч рублей.

При закупках в Обществе определенного перечня товаров, работ, услуг, утвержденного Правительством Российской Федерации, используется автоматизированная торговая электронная площадка «Сбербанк-АСТ» (одобрена решением Совета директоров, Протокол № 119 от 18 декабря 2012 г.).

Процедурная регламентация закупок применяется в целях обеспечения целевого и эффективного расходования денежных средств Общества, а также получения экономически обоснованных затрат (рыночных цен на продукцию) и предотвращения возможных злоупотреблений со стороны закупающих сотрудников. Регламентация закупочной деятельности построена на разумном использовании специальных приемов для целенаправленного усиления действия рыночных законов в каждом случае закупки и осуществляется путем применения обязательных процедур, которые должны выполняться закупающими сотрудниками при каждой закупке стоимостью выше определенного значения.

Разрешение на проведение закупок продукции для нужд Общества, контроль и координация закупочной деятельности осуществляются Центральным закупочным органом (ЦЗО) ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», а в части утверждения годовой комплексной программы закупок – Советом директоров Общества. Руководитель и состав ЦЗО утверждается Советом директоров Общества. Руководитель ЦЗО несет персональную ответственность за организацию регламентированных процедур закупок в Обществе, а также за организацию профессиональной подготовки сотрудников, занимающихся как контролем и управлением, так и непосредственным проведением закупочных процедур.

Состав центрального закупочного органа (ЦЗО) Общества утвержден решением Совета директоров (Протокол № 104 от 13 октября 2011 г.)

План закупок Общества формируется на основании следующих программ, определяющих производственную деятельность Общества:

- производственная программа (с учетом всех закупок, формирующих смету затрат на производство и реализацию продукции (услуг) от обычной деятельности, предусмотренной форматом бизнес-плана);
- ремонтная программа (план ремонтов);
- инвестиционная программа (включая техническое перевооружение и реконструкцию, новое строительство).

В соответствии с Федеральным законом от 18 июля 2011 г. № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц», информация о закупках размещается на сайте Единой информационной системы Российской Федерации для публикации информации о размещении заказов (www.zakupki.gov.ru). В случае проведения закупки в электронном виде, на сайте автоматизированной торговой электронной площадке «Сбербанк-АСТ» (http://utp.sberbank-ast.ru). Копии документов размещаются на официальном сайте компании в разделе «Закупки». Ссылка на раздел «Закупки» размещается на главной странице сайта.

Генеральный директор ежеквартально представляет Совету директоров Общества отчет об исполнении Плана закупок.

В 2018 году проведены 43 закупочные процедуры. Общая сумма состоявшихся закупок составила 187 884,5 тыс. руб.

ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ

РАЗДЕЛ 10

10.1. Краткая характеристика ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» как источника загрязнения окружающей среды

Производственная деятельность ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» носит административный характер, производством какой-либо продукции Общество не занимается. Большая часть отходов, образующихся на предприятии, не содержит загрязняющих веществ, способных оказывать отрицательное воздействие на окружающую среду и человека.

Атмосферный воздух

Основным источником загрязнения атмосферы на предприятии является автотранспорт, работающий на бензине. С территории предприятия выделяются в приземной слой атмосферы 5 наименований вредных веществ, в том числе: свинец, азота диоксид, углерода оксид, серы диоксид, углеводороды ароматические.

Подземные и поверхностные воды

Предприятие использует системы централизованного водопотребления и водоотведения. Существующая ливневая канализация соединена с городским коллектором, стоки отводятся централизовано.

Складирование отходов потребления на предприятии

Образование отходов происходит от хозяйственной деятельности персонала Общества и эксплуатации автотранспорта. На предприятии определены места временного накопления. В дальнейшем отходы производства и потребления передаются сторонним организациям по договорам для их дальнейшей утилизации.

Установлено 18 видов отходов, образующихся на предприятии. На каждый вид отхода составлен паспорт и разработана инструкция по безопасному обращению.

10.2. Сведения о текущих затратах на охрану окружающей среды и экологических платежах

Текущие затраты на охрану окружающей среды в 2018 году составили 461,3 тыс. руб., в том числе за прием и очистку сточных вод и негативное воздействие на окружающую среду (экологические платежи).

Основными задачами на 2019 год в сфере охраны окружающей среды ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» считает учет образования и размещения отходов, минимизацию негативного воздействия на окружающую среду, оптимизацию процессов обращения с отходами производства и потребления, а также утилизацию отходов в соответствии с требованиями экологической безопасности.

КАДРОВАЯ И СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА. СОЦИАЛЬНОЕ ПАРТНЕРСТВО

РАЗДЕЛ 11

Кадровую политику считают ядром системы управления персоналом, так как именно через кадровую политику осуществляется реализация целей и задач управления персоналом. Кадровая политика формируется руководством организации, реализуется кадровой службой в процессе выполнения её работниками своих функций. Целью кадровой политики ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» является оптимальное использование возможностей сотрудников и факторов производственной среды для достижения целей Общества, обеспечения его эффективности и стабильности при помощи применения разумных и эффективных кадровых технологий, ориентированных на повышение надежности профессиональной деятельности и работоспособности персонала. Кадровая политика, проводимая ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», призвана обеспечить оптимальный баланс процесса обновления и сохранения количественного и качественного состава кадров, его прогрессивное развитие в соответствии с задачами Общества, организацию продвижения и ротации кадров, усиления мотивации сотрудников.

Кадровая политика реализуется через управление персоналом, как систему внутрифирменных отношений и систему работы с внешними источниками персонала. Стратегия развития управления персоналом, как неотъемлемая часть общей стратегии ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», способствует укреплению конкурентных преимуществ на развивающемся энергетическом рынке, повышению эффективности работы, достижению ее финан-совоэкономической стабильности, устойчивой доходности и динамического развития.

Основные задачи кадровой политики:

- создание необходимых условий для эффективного использования знаний, навыков и опыта сотрудников;
- поддержание статуса и престижа Общества за счет привлечения и удержания высококвалифицированного персонала, отвечающего предъявляемым требованиям;
- повышение удовлетворенности трудом всех категорий персонала;
- предоставление возможностей для развития, повышения квалификации и профессионального роста;
- поощрение инициативы каждого, ориентация на творческую деятельность, развитие предприимчивости;
- уважение прав сотрудников, обеспечение безопасных условий труда;
- формирование и сохранение благоприятного морально-психологического климата;
- совершенствование социально-трудовых отношений;
- формирование организационной культуры, объединяющей работников, обеспечивающей их готовность поддерживать действия руководства для достижения главных целей Общества;
- систематическое и рациональное обновление кадров с сохранением преемственности за счет постоянного притока молодежи, использования возможностей и способностей кадров всех возрастов;
- обеспечение законности, соблюдение нормативно-правовых требований и процедур в решении кадровых вопросов.

Структура персонала по категориям

Общая численность ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» на 01.01.2019 г. составила 401 человек, из них 74 руководителя, 154 специалиста, 173 рабочих.

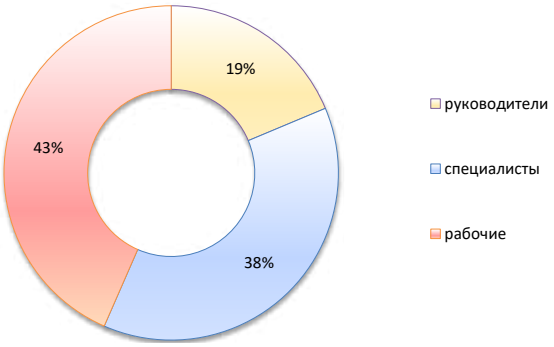

Рис. 11.1. Структура работающих ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» по категориям на 01.01.2019 г.

Табл.11.1. Динамика численности персонала

Год	Численность (кол-во человек)				
	Общая численность	руководители	специалисты	служащие	рабочие
2014	362	73	134	-	155
2015	361	73	123	-	165
2016	389	75	147	-	167
2017	396	74	150	-	172
2018	401	74	154	-	173

11.1. Возрастной состав работников

Возрастной состав работников Общества представлен всеми возрастными категориями, начиная от молодых специалистов, приходящих в компанию после окончания учебных заведений и постепенно перенимающих опыт работы старших коллег, и, заканчивая, работниками пенсионного возраста, обладающих богатым опытом работы, так необходимым молодым специалистам. Кадровая политика направлена на систематическое и рациональное обновление кадров с сохранением преемственности за счет постоянного притока молодежи, использования возможностей и способностей кадров всех возрастов.

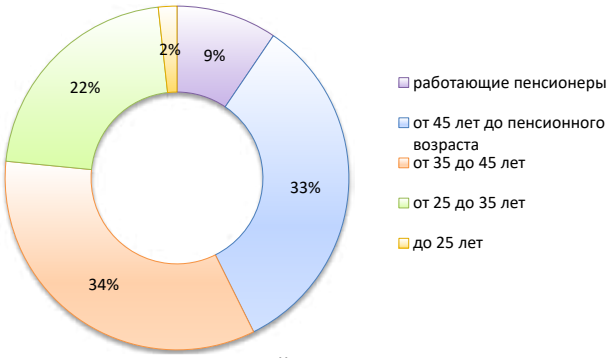

Рис. 11.2. Возрастной состав ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» по состоянию на 01.01.2019 г.

Штат ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» на 34% состоит из работников в возрасте от 45 лет до пенсионного возраста; 30% составляют работники от 35 до 45 лет; 27% составляют работники от 25 до 35 лет; 2% составляют работники в возрасте до 25 лет и 7% составляют работающие пенсионеры.

Табл. 11.2. Структура персонала по возвратным категориям

Год	работающие пенсионеры	от 45 лет до пенсионного возраста	от 35 до 45 лет	от 25 до 35 лет	до 25 лет	Всего
2014	32	119	102	101	8	362
2015	29	127	111	90	4	361
2016	29	132	107	109	12	389
2017	28	134	117	108	9	396
2018	38	133	136	87	7	401

11.2. Ротация кадров

Ротация, являясь частью программы развития персонала, представляет собой эффективный механизм управления талантами в условиях возрастающей конкуренции за человеческие ресурсы. Ротация позволяет HR – службе выполнить несколько ключевых задач – увеличение производительности труда, снижение текучести персонала, командообразование, снижение издержек компании на подбор, обучение и удержание ключевых компетентов. Интенсивное применение ротации в целом считается положительным фактором и благотворно влияет на конечный результат.

Перемещать людей по «горизонтали» необходимо вследствие того, что длительное пребывание в одной должности снижает трудовую мотивацию, сотрудник ограничивает кругозор рамками одного участка, свыкается с недостатками, перестает обогащать свою деятельность новыми методами и формами. Смена мест дает возможность сравнить ситуации, быстрее адаптироваться к новым условиям.

В ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» применяются ротации внутренние – в пределах одного подразделения, по смежной специальности, когда характер работы особо не изменяется. Ротации по объему перемещений затрагивают специалистов. Цель таких ротаций - обеспечение взаимозаменяемости работников в случае болезней, отпусков и т.п.

Кроме «горизонтальной» ротации в ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» применяется «вертикальная» ротация для подготовки кандидатов для замещения вакантных управленческих должностей. Основная цель – обеспечение перспективных потребностей ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» руководящими кадрами.

Основные задачи ротации:

- развитие у сотрудников управленческих навыков и умений;
- выявление у работников способности быстро разобраться и адаптироваться к ситуации в другом структурном подразделении;
- оценка деловых и личностных качеств работника, выявление его сильных и слабых сторон с целью дальнейшего роста его карьеры, приобретения им принципиально иных профессиональных навыков;
- получение действующими руководителями и кандидатами на должности руководителей дополнительных знаний.

Резерв руководящих кадров в основном формируется из внутренних источников, тем самым уменьшается риск понести финансовые, информационные и другие потери.

Учетная текучесть кадров

Численность ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» по состоянию на 01.01.2019 г. составила 401 человек и увеличилась по сравнению с 01.01.2018 г. на 5 человек или 1,2%.

В течение 2018 года было расторгнуто 28 трудовых договоров по инициативе работников. Эта цифра характеризует учетную текучесть кадров.

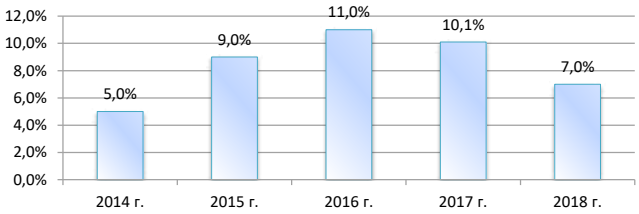

Рис. 11.3. Учетная текучесть кадров ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» на 01.01.2019 г.

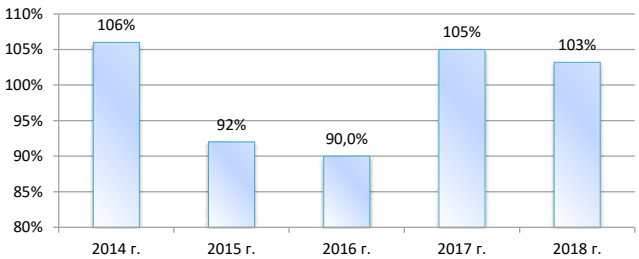

Рис. 11.4. Уровень стабильности персонала ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» на 01.01.2019 г.

Учетная текучесть кадров представляет собой отношение количества работников, уволившихся с предприятия за определенный период по собственному желанию, к среднесписочной численности работников за тот же период.

За 2018 год учетная текучесть составила 7%.

Год	2014	2015	2016	2017	2018
Учетная текучесть	5	9	11	10	7

Важнейшим показателем динамики трудовых ресурсов является стабильность кадров в Обществе. Стабильность кадров – это понятие, отражающее величину, которая определяется отношением численности работников, состоящих в списочном составе в течение года, в процентах к их среднесписочной численности. Уровень стабильности в 2014 году составил 106%, в 2015 году – 92%, в 2016 году – 90%, в 2017 году - 105%, в 2018 году – 103%.

Основания прекращения трудового договора представлены в табл. 11.3.

11.3. Качественный состав кадров

Год	Высшее	Ср. спец.	Среднее
2014	200	122	40
2015	215	105	41
2016	243	109	37
2017	252	103	41
2018	252	109	40

Социальная политика

В формировании мотивации работников особое место занимает социальная политика предприятия. Она представляет собой мероприятия, связанные с предоставлением работникам дополнительных льгот, гарантий и выплат социального характера. ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» предоставляет своим работникам дополнительные льготы, относящиеся к элементам материального стимулирования в соответствии с Коллективным договором

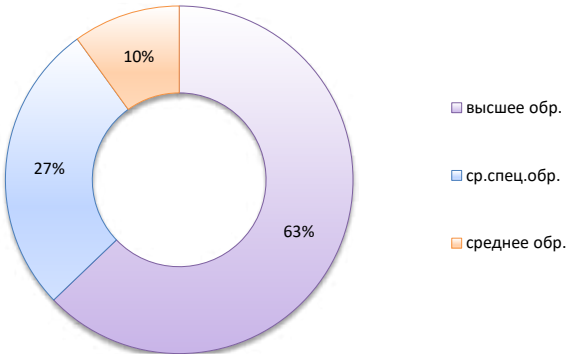

Рис. 11.5. Качественный состав кадров ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» на 01.01.2019 г.

и другими внутренними локальными нормативными актами Общества. Так, в 2018 году сумма расходов, затраченная ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» на социальные выплаты, составила 1 409,78 тыс. руб.

В ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» предусмотрены следующие виды выплат:

- материальная помощь при рождении (усыновлении) ребенка;
- материальная помощь в связи с регистрацией брака;
- материальная помощь в связи со смертью близких родственников сотрудников, а также работников и неработающих пенсионеров Общества;
- материальная помощь работникам, находящимся в отпуске по уходу за ребенком;
- материальная помощь при уходе в ежегодный отпуск;
- компенсация платы за содержание детей в дошкольных учреждениях;
- пособие при уходе на пенсию;
- материальная помощь чернобыльцам и участникам военных действий;
- материальная помощь в связи с тяжелым положением;
- компенсация стоимости путевок в оздоровительные лагеря, санаторно-курортные учреждения детям школьного возраста и др.

Также в ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» предусмотрено поощрение работников к юбилейным датам, ко дню Энергетика, мужчин – ко Дню защитника Отечества, женщин – к Международному женскому

Табл. 11.3. Основания прекращения трудового договора

Год	Всего	Расторжение трудового договора по инициативе работника	Перевод работника к другому работодателю	Соглашение сторон	Прекращение трудового договора по обстоятельствам, не зависящим от воли сторон	Истечение срока трудового договора	Другие причины
2014	43	30	1	-	1	7	4
2015	41	24	-	1	1	7	8
2016	52	42	-	1	-	7	2
2017	56	39	-	-	-	17	0
2018	46	28	-	-	-	18	0

дню. На эти цели в 2018 году было затрачено 1 465,17 тыс. руб.

Заинтересованность работников в работе на предприятии и его успешной экономической деятельности тем выше, чем больше количество предоставляемых предприятием льгот, и чем больше их величина.

11.4. Политика акционерного общества в области вознаграждений

Политика Общества в области вознаграждений направлена на обеспечение повышения уровня реального содержания заработной платы в соответствии с ростом потребительских цен на товары и услуги, а также на обеспечение связи оплаты труда работников с результатами труда.

Система мотивации персонала основана на следующих локальных нормативных актах:

- Положение о порядке выплаты вознаграждения за выслугу лет персоналу.
- Положение об оплате и материальном стимулировании труда работников ПАО «Мордовская энергосбытовая компания».
- Положение о стимулировании персонала ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» за перевыполнение плана снижения дебиторской задолженности по группе «население».
- Положение о стимулировании персонала ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» за выполнение плана по установке и замене приборов учета.
- Коллективный договор на 2018 год.

По окончании каждого квартала Общество производит увеличение минимальной тарифной ставки на величину фактического роста индекса потребительских цен на основании данных Федеральной службы государственной статистики Российской Федерации.

В целях индивидуализации заработка работников с учетом различных факторов, не учтенных в размере тарифной ставки (оклада) работникам ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» дополнительно к должностному окладу в соответствии с выполняемой работой устанавливаются доплаты и надбавки. Устанавливаемые надбавки и доплаты носят компенсационный характер и связаны с особым характером выполняемых работ и должностных обязанностей. В ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» устанавливаются следующие виды надбавок и доплат:

- доплата за расширение зон обслуживание или увеличения объема работ;
- доплата за выполнение обязанностей временно отсутствующего работника за совмещение профессий (должностей);
- доплата за ненормированный рабочий день водителям автомобилей;
- доплата до фактического среднего заработка сверх установленного законодательством максимального размера пособия по временной нетрудоспособности;
- доплата до минимального размера оплаты труда, установленного законодательством, в случае, если месячная заработная плата работника, полностью отработавшего за этот период норму рабочего времени и выполнившего нормы труда (трудовые обязанности), оказалась ниже минимального размера оплаты труда.

В целях стимулирования персонала Общества и обеспечения повышения качества, производительности и результативности труда в ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» действует Положение об оплате и материальном стимулировании труда работников ПАО «Мордовская энергосбытовая компания».

11.5. Охрана труда

Служба охраны труда, ее функции и основные задачи

Для организации работы по охране труда в соответствии со ст. 217 Трудового кодекса Российской Федерации в ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» введена должность ведущего специалиста по охране труда, который осуществляет свою деятельность во взаимодействии с другими подразделениями организации, а также органами исполнительной власти по труду Республики Мордовия, органами государственного надзора и контроля за соблюдением требований охраны труда и органами общественного контроля.

Основная задача ведущего специалиста по охране труда – организация и координация работы по охране труда для обеспечения безопасных условий труда работников на всех стадиях производственного процесса, при которых обеспечивается не только своевременное устранение каких-либо нарушений норм по охране труда, но и предупреждение возможности их возникновения, профилактика несчастных случаев и профессиональных заболеваний, осуществление контроля соблюдения законодательных и иных требований охраны труда.

Планирование охраны труда

Основная задача, поставленная перед коллективом в 2018 году в области охраны труда - сохранение жизни и здоровья работников.

Для выполнения поставленной задачи по обеспечению безопасности профессиональной деятельности на 2018 год проведена внеплановая специальная оценка условий труда вновь созданных рабочих мести, направленная на предупреждение несчастных случаев на производстве, профессиональных заболеваний, улучшение условий и ох-

раны труда, санитарно-бытового обеспечения работников.

Охрана труда в компании предусматривает выполнение ряда мероприятий:

- приведение искусственного освещения на существующих и вновь введенных рабочих местах, в бытовых помещениях, местах массового перехода людей, на территории в соответствии с требованиями нормам, правил рабочих мест по условиям труда;
- обеспечение работников, занятых на работах с вредными или опасными условиями труда, а так же на работах, связанных с загрязнением, специальной одеждой, специальной обувью и другими средствами индивидуальной защиты, смывающими и обезвреживающими средствами, в соответствии с установленными нормами согласно Положению о приобретении, выдаче, применении, хранении и уходе за спецодеждой, спецобувью и другими средствами индивидуальной защиты в ПАО «Мордовская энергосбытовая компания»;
- организация проведения испытаний средств защиты, используемых в электроустановках и переносных лестниц;
- организация проведения исследования питьевой воды для работников компании и применение многоступенчатой системы очистки питьевой воды;
- внедрение системы мер по профилактике дорожно-транспортного травматизма, в том числе организация проведение предрейсового осмотра водителей;
- организация обучения, стажировки, инструктажа, проверки знаний по охране труда работников в соответствии с требованиями ГОСТ 12.0.004 и Постановления Минтруда и Минобразования РФ № 1/29 от 13.01.2003 г. «Об утверждении порядка обучения по охране труда и проверки знаний требований охраны труда работников организаций», Организация обучения осуществляется в целях повышения уровня их профессиональной компетенции в области охраны труда, необходимой для снижения профессионального риска, безопасного выполнения трудовых функций, предупреждения производственного травматизма и профессиональной заболеваемости;
- организация обучения методам и приемам оказания первой помощи пострадавшим с отработкой на манекене;
- разработка и утверждение правил и инструкций по охране труда для работников с учетом мнения выборного органа первичной профсоюзной организации, а также издание инструкций по охране труда, приобретение комплекта нормативных правовых актов, содержащих требования охраны труда;
- проведение периодических медицинских осмотров для лиц, которым его необходимо проходить согласно характеру работы и занимаемой профессии.

Выполнение мероприятий Программы по обеспечению безопасности профессиональной деятельности на 2018 год

Мероприятия, запланированные Программой по обеспечению безопасности профессиональной деятельности на 2018 год и направленные на решение основной задачи - сохранение жизни и здоровья работников компании, выполнены.

На протяжении 2018 года в ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» несчастных случаев, связанных с производством, и профзаболеваний не зарегистрировано.

Затраты на охрану труда

Наименование показателей	Ед. изм.	Величина показателя
Израсходовано на мероприятия по охране труда	тыс. руб.	1324,0
В том числе:		
на мероприятия по предупреждению несчастных случаев	тыс. руб.	266,4
на проведение санитарно-гигиенических мероприятий по предупреждению заболеваний на производстве	тыс. руб.	89,2
медицинские осмотры	тыс. руб.	842,4
на другие расходы	тыс. руб.	126

Организация работы с персоналом

Необходимым условием для сохранения жизни и здоровья работников, предупреждения несчастных случаев и заболеваний является правильная организация работы с персоналом:

В 2018 году были приняты для реализации Федеральные законы и иные нормативные правовые акты РФ, законы и иные нормативные правовые акты субъектов РФ в области охраны труда. В течение этого года согласно утвержденным планам работы с персоналом проводились следующие мероприятия:

- выполнение предписаний должностных лиц федеральных органов исполнительной власти, уполномоченных на проведение государственного надзора и контроля;
- вводные инструктажи для вновь принятых работников;
- инструктажи на рабочих местах (первичный, периодический, внеочередной, целевой);
- проверка знаний требований охраны труда руководителей и специалистов.
- проверки знаний ПУЭ, ПТЭЭП, правил охраны труда и пожарной безопасности для электротехнического персонала и правил охраны труда и пожарной безопасности, безопасности дорожного движения для водителей;
- обучение персонала оказанию первой помощи пострадавшему с отработкой реанимационных действий на тренажере;

- организация проведения предрейсового медицинского осмотра водителей компании;
- организация санитарных постов, включающих в себя аптечки первой помощи, для оказания первой помощи работникам компании;
- обеспечение персонала средствами индивидуальной защиты согласно утвержденным нормам;
- организация проведения испытаний средств защиты, используемых в электроустановках и испытание переносных лестниц и стремянок;
- обеспечение работников компании смывающими и обезвреживающими средствами.

Предложения для дальнейшего улучшения условий труда, предупреждения производственного травматизма и профзаболеваемости:

- контроль за проведением стажировки и обучения по требованиям охраны труда вновь принятого персонала;
- организация и проведение проверки знаний электротехнического персонала, неэлектротехнического персонала из числа руководителей и специалистов;
- проведение специальной оценки условий труда вновь введенных рабочих мест компании;
- приведение рабочих мест и оборудования в состояние, отвечающее всем требованиям охраны труда и техники безопасности;
- контроль в структурных подразделениях компании за соблюдением санитарных правил и выполнением санитарно - противоэпидемических (профилактических) мероприятий;
- организация проведения периодического медицинского осмотра персонала компании в соответствии с Приказом Минздравсоцразвития РФ от 12.04.2011 г. №302н « Об утверждении перечней вредных и (или) опасных производственных факторов и работ, при выполнении которых проводятся предварительные и периодические медицинские осмотры (обследования), и порядка проведения обязательных предварительных и периодических медицинских осмотров (обследований) работников, занятых на тяжелых работах и на работах с вредными и (или) опасными условиями труда», согласно утвержденным спискам Управления Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по Республике Мордовия;
- контроль за организацией проведения предрейсового осмотра водителей.

ЗАДАЧИ И ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

РАЗДЕЛ 12

Стратегия развития ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» определяется приоритетными направлениями и задачами, поставленными акционерами Общества. Основной задачей в 2019 году является обеспечение безубыточной деятельности Общества. Решение этой задачи должно обеспечиваться ростом объема продаж электроэнергии потребителям при усилении платежной дисциплины. Стратегия Общества направлена на укрепление своих позиций на рынке электрической энергии Республики Мордовия и предполагает повышение эффективности и прозрачности своей деятельности.

На 2019 год и далее Обществом определены следующие приоритетные направления деятельности:

- сохранение статуса Гарантирующего поставщика и повышение эффективности организации энергосбытовой деятельности;
- снижение издержек компании, лимитирование ряда расходов, а также снижение уровня дебиторской задолженности потребителей за поставленную электроэнергию и улучшение платежной дисциплины;
- рост стоимости компании.

В соответствии с указанными приоритетными направлениями деятельности в 2019 году планируется осуществление следующих мероприятий:

1. В части сохранения статуса Гарантирующего поставщика и повышения эффективности организации энергосбытовой деятельности:

- повышение качества обслуживания потребителей, основанное на использовании новейших технологий работы с клиентами;
- внедрение прогрессивных методов управления и оптимизация энергосбытовых процессов;
- надежное снабжение потребителей Республики Мордовия энергетической продукцией и предоставление услуг, обеспечивающих прибыльность и конкурентоспособность;
- разработка предложений и консультирование с анализом текущей ситуации по энергоснабжению потребителей, ранее перешедших на расчёты на ОРЭМ или к другим энергосбытовым компаниям, с целью возврата их на расчёты с Обществом;
- расширение комплекса предоставляемых услуг.

2. В части снижения издержек компании, лимитирования ряда расходов, а также снижения уровня дебиторской задолженности потребителей за поставленную электроэнергию и улучшения платежной дисциплины:

- сокращение расходов и инвестиционных планов Общества за счет исключения неэффективных затрат в связи с падением платежной дисциплины на розничных рынках электроэнергии;
- планирование и мониторинг фактического поступления денежных средств от потребителей; осуществление контроля за исполнением потребителями графиков реструктуризации и погашения задолженности;
- организация работы с потребителями-неплательщиками с применением методов, предусмотренных нормами действующего законодательства (предоставление банковской гарантии, плана мероприятий по введению ограничения социально - значимыми потребителями и т.д.);
- участие в заседаниях оперативных комиссий совместно с представителями региональных органов самоуправления с целью повышения платёжной дисциплины МУП и предприятий сферы ЖКХ;
- проведение взвешенной кредитной политики, направленной на снижение расходов по обслуживанию кредитных продуктов.

3. В части роста стоимости компании:

- реализация честной и открытой политики в отношениях с акционерами и клиентами компании;
- предотвращение неправомерного использования инсайдерской информации;
- выполнение ключевых показателей эффективности и повышение доходности акций Общества.

Решение указанных стратегических задач позволит Обществу сохранить и усилить собственные рыночные позиции, улучшить уровень и качество обслуживания клиентов, сократить и оптимизировать структуру издержек компании, повысить степень технической, информационной оснащённости, капитализации компании, обеспечивая тем самым рост доходов, сохраняя конкурентоспособные позиции.

СПРАВОЧНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ДЛЯ АКЦИОНЕРОВ

РАЗДЕЛ 13

Полное наименование Общества	Публичное акционерное общество «Мордовская энергосбытовая компания»
Сокращенные наименования Общества	ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» ПАО «Мордовэнергосбыт»
Место нахождения Общества	Россия, Республика Мордовия, г. Саранск, ул. Большевистская, д.117А
Почтовый адрес Общества	430001, Россия, Республика Мордовия, г. Саранск, ул. Большевистская, д.117А
Номер телефона/факса	(8342) 23-48-00/47-89-99
Адрес электронной почты	company@mesk.ru
Адрес страницы Общества в сети «Интернет»	www.mesk.ru http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=5754
Свидетельство о государственной регистрации в качестве юридического лица	ОГРН 1051326000967 от 01.02.2005 г.
Основной вид деятельности	Торговля электроэнергией

Банковские реквизиты ПАО «Мордовская энергосбытовая компания»

Полное фирменное наименование	Публичное акционерное общество «Сбербанк России»
Сокращенное фирменное наименование	ПАО Сбербанк
Место нахождения (юридический адрес)	г. Москва, ул. Вавилова, д. 19 (Мордовское отделение №8589 – г. Саранск, пр. 70 лет Октября, д. 86)
Идентификационный номер налогоплательщика	1326192645
№№ и типы счетов	Расчётный счёт № 40702810039010100990
БИК	048952615
№ корреспондентского счета	№ 30101810100000000615

Информация об аудиторе ПАО «Мордовская энергосбытовая компания»

Полное фирменное наименование (или ФИО индивидуального аудитора)	Общество с ограниченной ответственностью «Стройаудит-экспресс»
Сокращенное фирменные наименование	ООО «Стройаудит-экспресс»
Место нахождения аудиторской организации	443079, г. Самара, ул. К. Маркса, д. 175, оф. 5
ИНН	6367655436
Почтовый адрес	443079, г. Самара, ул. К. Маркса, д. 175, оф. 5
Номер телефона и факса	Тел./факс (846) 264-7624
Адрес электронной почты	era-samara@yandex.ru
Членство в аккредитованных профессиональных объединениях	Член СРОА «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация), Свидетельство б/н от 30.09.2016 г. ОРНЗ 11603043832
Свидетельство, выданное по результатам проведения контрольных процедур внешнего контроля качества работы аудиторской организации – члена РКА	Рег. №426 от 24.02.2016 (протокол Комитета по контролю качества РКА №02/2016 от 24.02.2016)

Информация о регистраторе ПАО «Мордовская энергосбытовая компания»

Полное фирменное наименование	Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.»
Сокращенное фирменные наименования	АО «НРК - Р.О.С.Т.»
Место нахождения	г. Москва, ул. Стромынка, д. 18, корп. 13. (Мордовский филиал АО «Регистратор Р.О.С.Т.» - г. Саранск, пр. Ленина, д. 100)
Почтовый адрес	107996, г. Москва, ул. Стромынка, д. 18, корп. 13
Номер телефона и факса	Тел.: (495) 780-73-63 Факс: (495) 780-73-67
Адрес электронной почты	info@rrost.ru
Адрес страницы в сети Интернет	www.rrost.com
Сведения о лицензии	Лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра № 10-000-1-00264, выдана 03 декабря 2002 года
Орган, выдавший лицензию	ФКЦБ России

ХРОНИКА СДЕЛОК, СОВЕРШЕННЫХ ОБЩЕСТВОМ ЗА 2018 ГОД

ПРИЛОЖЕНИЕ 1

1. Перечень сделок, признаваемых в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» крупными сделками

За отчетный период Общество не совершало сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками.

2. Перечень сделок, признаваемых в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность

За отчетный период Общество не совершало сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имелась заинтересованность.

ОТЧЕТ О СОБЛЮДЕНИИ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

ПРИЛОЖЕНИЕ 2

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

Обществом официально не утвержден Кодекс корпоративного управления или иной аналогичный документ, однако ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» обеспечивает акционерам все возможности по участию в управлении Обществом и ознакомлению с информацией о деятельности Общества в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах», Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» и нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Оценка принципов корпоративного управления осуществлялась путем анализа и сопоставления Устава Общества и принципов, рекомендованных к применению Кодексом корпоративного управления для публичных акционерных обществ.

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления был рассмотрен Советом директоров в составе годового отчета Общества за отчетный период.

Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2018 г.

№	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.	1. В открытом доступе находится внутренний документ Общества, утверждённый Общим собранием акционеров и регламентирующий процедуры проведения Общего собрания. 2. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с Обществом, такой как «горячая линия», электронная почта или форум в интернете, позволяющий акционерам высказать своё 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 отчётный период.	○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается	Частично не соблюдается критерий №2. Положение о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров Публичного акционерного общества «Мордовская энергосбытовая компания» в новой редакции (утв. годовым Общим собранием акционеров Общества, Протокол №15 от 02.06.2015 г.) размещено на веб-сайте Общества в сети Интернет: http://www.mesk.ru/raskrytie_informacyi/raskrytie_informatsii_emitentom/ и находится в постоянном доступе для всех заинтересованных лиц. ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» размещает всю обязательную к раскрытию информацию также на странице в сети Интернет ООО «Интерфакс-ЦРКИ» – информационного агентства, аккредитованного ЦБ РФ на раскрытие информации. Информация доступна здесь: http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=5754 В Обществе работает «горячая линия» и электронная почта для взаимодействия с акционерами и иными заинтересованными лицами по вопросам повестки дня каждого Общего собрания, прошедшего в 2018 году.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				Работа форума в интернете, как способа коммуникации с Обществом, не предусмотрена внутренними документами Общества. По всем возникающим вопросам акционеры Общества могли обращаться по телефону, указанному в сообщении о проведении собрания акционеров, а также на сайте Общества.
1.1.2	Порядок сообщения о проведении Общего собрания и предоставления материалов к Общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем.	1. Сообщение о проведении Общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте в сети Интернет не менее, чем за 30 дней до даты проведения Общего собрания. 2. В сообщении о проведении собрания указано место проведения собрания и документы, необходимые для допуска в помещение. 3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидатуры в Совет директоров и ревизионную комиссию Общества.	● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается	Принцип соблюдается
1.1.3	В ходе подготовки и проведения Общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам Совета директоров Общества, общаться друг с другом.	1. В отчетном периоде, акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам Совета директоров Общества накануне и в ходе проведения годового Общего собрания. 2. Позиция Совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения), по каждому вопросу повестки Общих собраний, проведенных в отчетных период, была включена в состав материалов к Общему собранию акционеров. 3. Общество предоставляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в Общем собрании, начиная с даты получения его Обществом, во всех случаях проведения Общих собраний в отчетном периоде.	● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается	Принцип соблюдается

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1.4	Реализация права акционера требовать созыва Общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня Общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями.	1. В отчетном периоде, акционеры имели возможность в течение не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года, вносить предложения для включения в повестку дня годового Общего собрания. 2. В отчетном периоде Общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатур в органы Общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера.	● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается	Принцип соблюдается
1.1.5	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.	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.	○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается	Частично не соблюдается критерий №1. Данное положение во внутренних документах Общества отсутствует, но акционеру не будет отказано в получении заверенной копии заполненного им бюллетеня. Общество в своей деятельности руководствуется существующими нормами законодательства РФ по данному вопросу.
1.1.6	Установленный Обществом порядок ведения Общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы.	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. 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. 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.	○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается	Частично не соблюдается критерий №3. Во время проведения Общего собрания акционеры участвуют в обсуждении вопросов повестки дня. На годовом Общем собрании акционеров, проведенном в 2018 г., предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов (п. 5.3 Положения о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров Публичного акционерного общества «Мордовская энергосбытовая компания» в новой редакции (утв. годовым Общим собранием акционеров Общества, Протокол №15 от 02.06.2015 г.). Требование об обязательном присутствии на Общем собрании акционеров кандидатов в органы управления и контроля Общества во внутренних документах

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				Общества отсутствует, но кандидаты в органы управления и контроля присутствуют на Общем собрании, на котором их кандидатуры поставлены на голосование. Советом директоров при принятии решений, связанных с подготовкой и проведением Общих собраний акционеров, не рассматривался вопрос об использовании телекоммуникационных средств для предоставления акционерам удаленного доступа для участия в Общих собраниях в отчетном периоде по причине отсутствия объективной оценки о наличии у акционеров технической возможности для использования удаленного доступа. Кроме этого, отсутствует техническая возможность заполнения бюллетеня для голосования в электронной форме через личный кабинет на сайте в сети Интернет (электронное голосование). Запросов от акционеров о предоставлении им удаленного доступа для участия в Общих собраниях акционеров Общества не поступало.
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.	1. В Обществе разработана, утверждена Советом директоров и раскрыта дивидендная политика. 2. Если дивидендная политика Общества использует показатели отчетности Общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.	○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается	Частично не соблюдается критерий №2. Обществом утверждено Положение о дивидендной политике ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» (Протокол № 173 от 15.07.2016 г.). Указанное Положение раскрыто на сайте Общества в сети Интернет и странице Интерфакс. Дивиденды выплачиваются из прибыли Общества после налогообложения (чистой прибыли Общества), рассчитанной в соответствии с действующими правилами ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, и распределяется среди

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				акционеров пропорционально числу имеющихся у них акций соответствующей категории (типа). Рекомендуемый размер дивидендов по акциям Общества определяется Советом директоров Общества. Генеральный директор Общества представляет на рассмотрение Совета директоров Общества свои предложения по распределению прибыли Общества, в том числе на выплату дивидендов. При принятии решения о выплате (объявлении) дивидендов Общество также руководствуется статьями 42, 43 Федерального закона от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и ст. 7 Устава Общества.
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.	○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается	Частично не соблюдается критерий №1. Положением о дивидендной политике определены условия, установленные законодательством, при которых Общество не вправе принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по акциям. Иные ограничения в Положении отсутствуют. Отклонение Общества от соблюдения указанной рекомендации вызвано тем, что наличие финансовых обстоятельств, при которых решение о выплате дивидендов будет являться экономически необоснованным, оценивается Советом директоров индивидуально применительно к каждому отчетному периоду с учетом текущей экономической ситуации. По мнению Общества, индивидуальная оценка всех экономических обстоятельств в рамках каждого отчетного периода, сопутствующих выплате дивидендов, является наиболее оптимальным подходом в условиях динамичной экономической среды. При принятии решения о выплате дивидендов Общество учитывает финансовое состояние, а также потребности развития производственной и инвестиционной деятельности Общества.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				Учитывая это, Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение является экономически необоснованным.
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.	● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается	Принцип соблюдается
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.	○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается	Частично не соблюдается критерий №1. Во внутренних документах Общества не установлены механизмы контроля, которые обеспечивают своевременное выявление и процедуру одобрения сделок с лицами, аффилированными (связанными) с существенными акционерами. Несмотря на это, Общество стремится своевременно выявлять указанные сделки. Так, Советом директоров Общества в отчетном периоде была одобрена сделка с лицом, аффилированным (связанным) с существенным акционером, не признаваемой по закону сделкой, в совершении которой имеется заинтересованность.
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 уделил надлежащее внимание.	● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается	Принцип 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.	● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается	Принцип 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.	● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается	Принцип 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.	1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов. 2. Советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и членов коллегиального исполнительного органа о выполнении стратегии Общества.	○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается	Частично не соблюдается критерий №2. В соответствии с Уставом Общества (статья 20), Генеральный директор избирается Советом директоров Общества большинством голосов членов Совета директоров, принимающих участие в заседании. Трудовой договор от имени Общества подписывается Председателем Совета директоров Общества или лицом, уполномоченным Советом директоров Общества. Условия трудового договора, в том числе в части срока полномочий, определяются Советом директоров Общества или лицом, уполномоченным Советом директоров Общества на подписание трудового договора. Совет директоров вправе в любое время принять решение о прекращении полномочий Генерального директора Общества и об образовании новых исполнительных органов. В соответствии с Уставом Общества (статья 15) Совет директоров Общества в течение 2018 г. рассматривал отчеты Генерального директора Общества о деятельности Общества, о выполнении решений Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.
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.	● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается	Принцип соблюдается
2.1.3	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.	1. Совет директоров определил принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе. 2. Совет директоров провел оценку системы управления рисками и внутреннего контроля Общества в течение отчетного периода.	● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается	Принцип соблюдается

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.1.4	Совет директоров определяет политику Общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам Совета директоров, исполнительным органов и иных ключевым руководящим работникам Общества.	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. 2. В течение отчетного периода на заседаниях Совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками).	○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается	Однако, в Обществе действует Положение о выплате членам Совета директоров Общества вознаграждений и компенсаций в новой редакции (утв. годовым Общим собранием акционеров, Протокол № 15 от 02.06.2015 г.), Положение о материальном стимулировании Генерального директора Общества (утв. Советом директоров Общества, Протокол №142 от 10.07.2014 г.). Часть членов Совета директоров Общества занимают должности, входящие в категорию Руководители Общества согласно Положению о материальном стимулировании руководителей ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», утвержденному Советом директоров Общества 28.04.2017 г. (Протокол № 184 от 28.04.2017 г.), с изменениями от 25.07.2017 г. (Протокол № 188 от 26.07.2017 г). Условия и порядок определения всех видов вознаграждения, включая заработную плату указанных членов Совета директоров Общества, являвшихся его работниками, а также порядок возмещения расходов содержатся в трудовых договорах этих лиц и Положении о материальном стимулировании руководителей Общества, которое регулирует вопросы материального стимулирования указанных лиц и направлено на повышение эффективности управления имуществом и финансами Общества, на установление единых принципов системы материального стимулирования Руководителей Общества. К Руководителям относятся работники, в компетенцию которых входит, наряду с управлением текущей деятельностью по своим направлениям, решение стратегических вопросов в области производства и финансов. В отчетном году вопросы, связанные с политикой по вознаграждению и возмещению расходов Обществе не рассматривались.

№	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	○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается	Частично не соблюдается критерий №2. В Обществе отсутствует система идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и система мер, направленных на разрешение таких конфликтов. Несмотря на это, Общество предпринимает усилия, направленные на недопущение конфликта интересов, в результате чего в Обществе отсутствуют внутренние конфликты. Советом директоров будет предоставлена возможность всем акционерам получить эффективную защиту в случае нарушения их прав.
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.	● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается	Принцип 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.	○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается	Частично не соблюдается критерий №1. В 2018 г. Совет директоров не рассматривал на заседании вопрос о практике корпоративного управления в Обществе. Несмотря на это, система корпоративного управления в Обществе соответствует целям и задачам, стоящим перед Обществом, а также масштабам его деятельности и принимаемым рискам. В случае несоответствия системы корпоративного управления Совет директоров планирует формулировать предложения, направленные на совершенствование практики корпоративного управления и, при необходимости, внести соответствующие изменения в Устав и внутренние документы Общества.
2.2	Совет директоров подотчетен акционерам Общества			
2.2.1	Информация о работе Совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам.	1. Годовой отчет Общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний Совета директоров и комитетов отдельными директорами. 2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки работы Совета директоров, проведенной в отчетном периоде.	● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается	Принцип соблюдается

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.2.2	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.	○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается	Частично не соблюдается критерий №1. Во внутренних документах Общества не закреплена процедура, обеспечивающая акционерам возможность направлять председателю Совета директоров вопросы и свою позицию по ним. Однако, Председатель Совета директоров доступен для общения с акционерами Общества. Председатель Совета директоров также проводит с членами Совета директоров предварительные беседы для выяснения их позиции. Председатель Совета директоров планирует работу Совета директоров: определяет периодичность и продолжительность заседаний, устанавливает правила подготовки вопросов к ним, формирует повестку дня, знакомится с замечаниями по повестке дня заседания, проводит консультации с корпоративным секретарем по процедурным вопросам.
2.3	Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления Общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам Общества и его акционеров			
2.3.1	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции Совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами Совета директоров.	1. Принятая в Обществе процедура оценки эффективности работы Совета директоров включает, в том числе, оценку профессиональной квалификации членов Совета директоров. 2. В отчётном 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.	○ соблюдается ○ частично соблюдается ● не соблюдается	Не соблюдаются критерии № 1,2. Советом директоров не проводилась оценка кандидатов в Совет директоров. Несмотря на это, все члены Совета директоров имеют достаточную квалификацию, навыки, опыт, знания, деловую репутацию и иные профессиональные качества, необходимые для исполнения функций члена Совета директоров. Кандидаты Совета директоров предоставляют сведения о себе, включая сведения об образовании и опыте работы за последние 5 лет, деловой репутации, об отсутствии конфликта интересов. Результаты работы Общества за отчетный период, отсутствие неразрешённых конфликтов интересов являются важными показателей деятельности Совета директоров Общества.

№	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.	○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается	Частично не соблюдается критерий №1. При избрании членов Совета директоров на годовом Общем собрании акционеров в 2018 г., в состав информации (материалов), подлежащих предоставлению акционерам, входили, в том числе, письменные согласия кандидатов на избрание в Совет директоров. Биографические данные, а также информация о соответствии кандидата критериям независимости в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления не входят в состав информации, обязательной к предоставлению в составе материалов для ознакомления акционеров в Обществе. Однако, в случае необходимости такая информация акционерам будет предоставлена. При подготовке проведения последующих Общих собраний акционеров, повестка дня которых будет включать вопрос об избрании Совета директоров, Общество планирует расширить перечень сведений по кандидатам в члены Совета директоров, а также предоставлять акционерам биографические данные всех кандидатов в члены Совета директоров.
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.	○ соблюдается ○ частично соблюдается ● не соблюдается	Не соблюдается критерий №1. Советом директоров не проводилась оценка кандидатов в Совет директоров. Вместе с тем, Совет директоров проводил анализ собственных потребностей в области профессиональной квалификации, опыта и деловых навыков. Все члены Совета директоров имеют достаточную квалификацию, навыки, опыт, знания, деловую репутацию и иные профессиональные качества, необходимые для исполнения функций члена 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
2.3.4	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.	○ соблюдается ○ частично соблюдается ● не соблюдается	Не соблюдается критерий №1. Советом директоров не проводилась оценка кандидатов в Совет директоров. Несмотря на это, количественный состав Совета директоров Общества соответствует потребностям Общества и интересам акционеров.
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.	● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается	Принцип соблюдается
2.4.2	Проводится оценка соответствия кандидатов в члены Совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов Совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание должно преобладать над формой.	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.	○ соблюдается ○ частично соблюдается ● не соблюдается	Не соблюдаются критерии № 1,2,3. Оценка независимости каждого члена Совета директоров непосредственно самим Советом директоров в отчетном периоде не производилась. Тем не менее, Совет директоров обладает определенной информацией о соответствии каждого члена критериям независимости. Указанная информация является достоверной и включается в годовой отчет Общества. В Обществе отсутствуют процедуры, определяющие необходимые действия члена Совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, однако в действительности каждый член Совета директоров информирует Общество и Совет директоров в случае изменения указанного статуса.

№	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.	● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается	Принцип соблюдается
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) предварительно оценивают существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставляются Совету директоров.	● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается	Принцип соблюдается
2.5	Председатель Совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на Совет директоров			
2.5.1	Председателем Совета директоров избран независимый директор, либо из числа избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем Совета директоров.	1. Председатель Совета директоров является независимым директором, или же среди независимых директоров определен старший независимый директор. 2. Роль, права и обязанности председателя Совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах Общества.	○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается	Частично не соблюдается критерий №1. Председателем Совета директоров является лицо, связанное с Обществом. Председатель Совета директоров действует в соответствии с Положением о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Публичного акционерного общества «Мордовская энергосбытовая компания» в новой редакции (утв. годовым Общим собранием акционеров, Протокол № 15 от 02.06.2015 г.). Избрание на должность Председателя Совета директоров лица, не являющегося независимым директором, не влияет на качество работы Совета директоров и эффективность выработки решений. Председатель Совета директоров ставит интересы Общества выше собственных интересов и сохраняет независимость по следующим причинам: - его подход к исполнению своих обязанностей явственно свидетельствует о независимости мнений и суждений; - он требует от менеджмента ответа на трудные, критически поставленные вопросы и запрашивает дополнительную информацию, когда она необходима. - он требует от менеджмента ответа на трудные, критически поставленные вопросы и запрашивает дополни-

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				тельную информацию, когда она необходима. Независимые директора активно участвуют в работе Совета директоров и имеют возможность напрямую общаться с Председателем Совета директоров. Деятельность независимых директоров в Обществе организована эффективно и введение дополнительной должности Старшего независимого директора не повлечет за собой каких-либо улучшений в системе корпоративного управления Общества. С учетом вышеизложенного, отсутствие Старшего независимого директора не влечет за собой дополнительных рисков для Общества и его заинтересованных сторон.
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.	○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается	Частично не соблюдается критерий №1. Оценка эффективности работы Председателя Совета директоров в отчетном периоде не производилась. Председатель Совета директоров Общества обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых Советом директоров. Председатель Совета директоров планирует работу Совета директоров: определяет периодичность и продолжительность заседаний, устанавливает правила подготовки вопросов к ним, формирует повестку дня, знакомится с замечаниями по повестке дня заседания, проводит консультации с корпоративным секретарем по процедурным вопросам, обеспечивает контроль за исполнением решений, принятых Советом директоров.
2.5.3	Председатель Совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам Совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня.	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.	● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается	Принцип соблюдается

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.6	Члены Совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах Общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности			
2.6.1	Члены Совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам Общества, в рамках обычного предпринимательского риска.	1. Внутренними документами Общества установлено, что член Совета директоров обязан уведомить Совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания Совета директоров или комитета Совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки. 2. Внутренние документы Общества предусматривают, что член Совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов. 3. В Обществе установлена процедура, которая позволяет Совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет Общества.	○ соблюдается ○ частично соблюдается ● не соблюдается	Частично не соблюдаются критерии №1,2. Указанные требования во внутренних документах Общества не закреплены. Тем не менее, в Обществе отсутствуют лица, избранные в Совет директоров, находящиеся в ситуации конфликта интересов, например являющиеся участниками, занимающими должности в составе исполнительных органов и (или) являющиеся работниками юридического лица, конкурирующего с Обществом. Кроме этого, независимые директора Общества предварительно оценивают действия и решения Общества, способные привести к возникновению корпоративного конфликта, и не рекомендуют принимать/совершать соответствующие решения/действия. В случае необходимости Совет директоров всегда может получить профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции.
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.	● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается	Принцип 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.	○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается	Частично не соблюдаются критерии №1,2. Срок подготовки заседаний Совета директоров общества определяется на основании Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Публичного акционерного общества «Мордовская энергосбытовая компания» в новой редакции (утв. годовым Общим собранием акционеров, Протокол № 15 от 02.06.2015 г.) и является достаточным для подготовки каждого члена Совета директоров к участию в заседании. Во внутренних документах Общества не закреплена обязанность членов Совета директоров уведомлять Совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				и зависимых организаций Общества), а также о факте такого назначения. Однако, в случае вхождения членов Совета директоров в состав органов управления иных организаций, каждый член Совета директоров в обязательном порядке уведомляет Общество и Совет директоров путем предоставления указанных сведений. В рамках проводимой работы члены Совета директоров представляют заполненные анкеты, в которых указывают информацию о занимаемых ими должностях в других организациях, в том числе и по совместительству.
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.	○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается	Частично не соблюдается критерий №2. В Обществе отсутствует формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов Совета директоров. Процедура введения в должность вновь избранных членов Совета директоров начинается с проведения индивидуальных личных встреч с каждым членом Совета директоров. Данные встречи проводятся либо на площадке Общества, либо в офисах основных мест работы членов Совета директоров. Как правило, такие встречи проводятся сразу после избрания, либо не позднее 1 месяца после проведения ГОСА. При проведении встреч осуществляется ознакомление членов Совета директоров с компанией и ее руководящим составом, текущей ситуацией и перспективами её развития, организацией корпоративного управления в Обществе, в т.ч. работой Совета директоров. Обозначенные выше встречи проводятся, как правило, директором по правовым и корпоративным вопросам. В ходе встреч по введению в должность члены Совета директоров получают необходимые ответы на интересующие их вопросы. Им также передаются на руки основные внутренние документы,

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				регулирующие деятельность Общества и его органов управления и контроля (Устав, Положение о Совете директоров и др. документы), а также информационные материалы об Обществе. Члены Совета директоров имеют право получать информацию о деятельности Общества, в том числе составляющую коммерческую тайну Общества, знакомиться со всеми нормативными, учетными, отчетными, договорными и прочими 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 Общества (иного лица, выполняющего функции единоличного исполнительного органа Общества), так и через Секретаря Совета директоров. Документы и информация Общества должны быть предоставлены члену Совета директоров не позднее 5 (пяти) рабочих дней с момента поступления соответствующего запроса (ст. 3.3 Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Публичного акционерного общества «Мордовская энергосбытовая компания» в новой редакции (утв. годовым Общим собранием акционеров, Протокол № 15 от 02.06.2015 г.).
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.	● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается	Принцип соблюдается
2.7.2	Во внутренних документах Общества закреплен порядок подготовки и проведения заседаний Совета директоров, обеспечивающий членам Совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению.	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.	● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается	Принцип 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.	○ соблюдается ○ частично соблюдается ● не соблюдается	Не соблюдается критерий №1. Положением о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Публичного акционерного общества «Мордовская энергосбытовая компания» (утв. годовым Общим собранием акционеров, Протокол № 15 от 02.06.2015 г.), не закреплен перечень вопросов, которые должны решаться на заседаниях, проводимых в очной форме. Форма проведения заседания Совета директоров определяется решением Председателя Совета директоров Общества. По сложившейся практике члены Совета директоров имеют возможность дистанционно обсудить вопросы, включенные в повестку дня каждого заседания Совета директоров, чтобы принять качественные и обоснованные решения.
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.	○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается	Частично не соблюдается критерий №1. В соответствии с Уставом Общества, решения на заседании Совета директоров Общества принимаются большинством голосов членов Совета директоров Общества, принимающих участие в заседании, за исключением случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации и настоящим Уставом. Решения Совета директоров Общества принимаются большинством в три четверти голосов членов Совета директоров Общества от их общего количества по следующим вопросам: - о приостановлении полномочий управляющей организации (управляющего) и о назначении исполняющего обязанности Генерального директора Общества в случаях, предусмотренных пунктами 20.11., 20.12. ст. 20 Устава (утв. годовым Общим собранием акционеров, Протокол № 15 от 02.06.2015 г.); - о созыве внеочередного Общего собрания акционеров Общества в

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				случаях, предусмотренных пунктами 20.11., 20.12. ст. 20 Устава (утв. годовым Общим собранием акционеров, Протокол № 15 от 02.06.2015 г.). В течение 2018 г. решения по всем вопросам, вынесенным на рассмотрение Совета директоров Общества, были приняты квалифицированным большинством, не менее чем в три четверти голосов всех избранных членов Совета директоров. Риски, связанные с неполным исполнением рекомендации, минимизируются традиционно высокой посещаемостью членами Совета директоров его заседаний. В настоящее время не планируется внесение изменений в Устав Общества в части, касающейся условий принятия решений на заседаниях Совета директоров.
2.8	Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности Общества			
2.8.1	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров.	1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров. 2. Во внутренних документах Общества определены задачи комитета по аудиту, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса. 3. По крайней мере один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности. 4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода.	○ соблюдается ○ частично соблюдается ● не соблюдается	Не соблюдаются критерии №1-4. Комитеты при Совете директоров Общества не сформированы, что, по мнению Общества, отвечает текущим потребностям Общества и его акционеров и не сказывается негативно на деятельности Общества. Возможность создания комитетов при Совете директоров предусмотрена в Уставе Общества. Все необходимые вопросы решаются на заседаниях Совета директоров Общества. Общество планирует формирование комитета, внесение изменений во внутренние документы и проведение заседаний данного комитета в срок до 2022 года.
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.	○ соблюдается ○ частично соблюдается ● не соблюдается	Не соблюдаются критерии №1-3. Комитеты при Совете директоров не сформированы, что, по мнению Общества, отвечает текущим потребностям Общества и его акционеров и не сказывается негативно на деятельности Общества. Возможность создания комитетов при Совете директоров предусмотрена в Уставе Общества.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
		3. Во внутренних документах Общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса.		Все необходимые вопросы решаются на заседаниях Совета директоров Общества. Общество планирует формирование комитета, внесение изменений во внутренние документы и проведение заседаний данного комитета в срок до 2022 года.
2.8.3	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы Совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами.	1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета), большинство членов которого являются независимыми директорами. 2. Во внутренних документах Общества, определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса.	○ соблюдается ○ частично соблюдается ● не соблюдается	Не соблюдаются критерии №1,2. Комитеты при Совете директоров не сформированы, что, по мнению Общества, отвечает текущим потребностям Общества и его акционеров и не сказывается негативно на деятельности Общества. Возможность создания Комитетов при Совете директоров предусмотрена в Уставе Общества. Все необходимые вопросы решаются на заседаниях Совета директоров Общества. Общество планирует формирование комитета, внесение изменений во внутренние документы и проведение заседаний данного комитета в срок до 2022 года.
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 отчётном 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.	○ соблюдается ○ частично соблюдается ● не соблюдается	Не соблюдается критерий №1. Комитеты при Совете директоров не сформированы, что, по мнению Общества, отвечает текущим потребностям Общества и его акционеров и не сказывается негативно на деятельности Общества. Возможность создания комитетов при Совете директоров предусмотрена в Уставе Общества. Все необходимые вопросы решаются на заседаниях Совета директоров Общества. Общество планирует формирование комитета, внесение изменений во внутренние документы и проведение заседаний данного комитета в срок до 2022 года.
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, ко-	○ соблюдается ○ частично соблюдается ● не соблюдается	Не соблюдаются критерии №1,2. Комитеты при Совете директоров не сформированы, что, по мнению Общества, отвечает текущим потребностям Общества и его акционеров и не сказывается негативно на деятельности Общества. По мнению Общества, вопро-

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
		митета по номинациям и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета.		сы деятельности Общества в достаточной мере прорабатываются членами Совета директоров. Общество планирует формирование комитета, внесение изменений во внутренние документы и проведение заседаний данного комитета в срок до 2022 года.
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.	○ соблюдается ○ частично соблюдается ● не соблюдается	Не соблюдается критерий №1. Комитеты при Совете директоров не сформированы, что, по мнению Общества, отвечает текущим потребностям Общества и его акционеров и не сказывается негативно на деятельности Общества. Возможность создания комитетов при Совете директоров предусмотрена в Уставе Общества. Все необходимые вопросы решаются на заседаниях Совета директоров Общества. Общество планирует формирование комитета, внесение изменений во внутренние документы и проведение заседаний данного комитета в срок до 2022 года.
2.9	Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы Совета директоров, его комитетов и членов Совета директоров			
2.9.1	Проведение оценки качества работы Совета директоров направлено на определение степени эффективности работы Совета директоров, комитетов и членов Совета директоров, соответствия их работы потребностям развития Общества, активизацию работы Совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена.	1. Самооценка или внешняя оценка работы Совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, отдельных членов Совета директоров и Совета директоров в целом. 2. Результаты самооценки или внешней оценки Совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании Совета директоров.	○ соблюдается ○ частично соблюдается ● не соблюдается	Не соблюдаются критерии №1,2. Во внутренних документах и Уставе Общества не закреплены нормы, обязывающие давать внешнюю оценку эффективности работы Совета директоров. Деятельность Совета директоров организована в соответствии с утвержденным планом работы. Неисполненных решений за отчетный период нет. Вместе с тем, разработка системы оценки работы Совета директоров, включающая оценку работы комитетов, отдельных членов Совета директоров и Совета директоров в целом планируется к разработке в срок до 2022 года. Также после внедрения оценки работы Совета директоров и внесения соответствующих изменений в устав и внутренние документы Общества результаты проведенной оценки будут рассматриваться на заседании 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
2.9.2	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).	○ соблюдается ○ частично соблюдается ● не соблюдается	Не соблюдается критерий №1. Во внутренних документах и Уставе Общества не закреплены нормы, обязывающие Совет директоров давать оценку качества работы Совета директоров. Все члены Совета директоров при осуществлении своих прав и исполнении обязанностей действовали в интересах Общества, добросовестно и разумно, принимали активное участие во всех его заседаниях, которые проходили при 100% явке. Вместе с тем, Общество планирует привлечение независимых консультантов для оценки качества работы Совета директоров в срок до 2022 года.
3.1	Корпоративный секретарь Общества осуществляет эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий Общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы Совета директоров			
3.1.1	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров.	1. В Обществе принят и раскрыт внутренний документ - положение о корпоративном секретаре. 2. На сайте Общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре, с таким же уровнем детализации, как для членов Совета директоров и исполнительного руководства Общества.	○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается	Частично не соблюдаются критерии №1,2. Должность корпоративного секретаря отсутствует, данные функции возложены на секретаря Совета директоров Общества. Все права и обязанности секретаря Совета директоров прописаны в ст. 4 Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» (утв. годовым Общим собранием акционеров, Протокол №15 от 02.06.2015 г.). Кроме этого, Советом директоров Общества утверждено Положение о секретаре Совета директоров ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» (Протокол Совета директоров №194 от 27.12.2017 г.), которым устанавливаются требования к опыту и квалификации лица, на которое возложены функции корпоративного секретаря Общества. Включение в штатное расписание должности корпоративного секретаря в настоящее время в планах Общества не предусмотрено, вместе с тем, не исключено в случае возникновения законодательно закрепленной обязанности.

№	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.	○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается	Частично не соблюдается критерий №1. Совет директоров одобряет назначение и отстранение от должности секретаря Совета директоров Общества. Секретарь Совета директоров занимает должность начальника отдела корпоративного управления, действует на основании ст. 4 Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Общества, Положения о секретаре Совета директоров Общества и располагает достаточными ресурсами для осуществления своих функций. В случае, если должность корпоративного секретаря будет включена в штатное расписание ПАО «Мордовэнергосбыт», то Совет директоров будет одобрять назначение, отстранение от должности и дополнительное вознаграждение корпоративного секретаря.
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, создаёт 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.	○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается	Частично не соблюдается критерий №1. В Обществе приняты Положение о выплате членам Совета директоров ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» вознаграждений и компенсаций (утв. годовым Общим собранием акционеров, Протокол № 15 от 02.06.2015 г.), Положение о материальном стимулировании Генерального директора ОАО «Мордовская энергосбытовая компания» в новой редакции (утв. Советом директоров Общества, Протокол №142 от 10.07.2014 г.), Положение о гарантиях, льготах и компенсациях, предоставляемых Генеральному директору ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» (утв. Советом директоров Общества, Протокол №172 от 23.06.2016 г.), Положение о материальном стимулировании Руководителей ПАО

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				«Мордовская энергосбытовая компания» (утв. Советом директоров Общества, Протокол №188 от 26.07.2017 г.). Иные условия вознаграждения ключевых руководящих работников Общества содержатся в трудовых договорах ключевых руководящих работников. Несмотря на отсутствие в Обществе политики по вознаграждению, в указанных выше документах четко определены подходы к вознаграждению всех перечисленных лиц.
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.	○ соблюдается ○ частично соблюдается ● не соблюдается	Частично не соблюдается критерий №1. Комитеты при Совете директоров не сформированы, что, по мнению Общества, отвечает текущим потребностям Общества и его акционеров и не сказывается негативно на деятельности Общества. Все необходимые вопросы решаются на заседаниях Совета директоров Общества. Политика по вознаграждениям в Обществе не рассматривалась. Общество планирует формирование комитета, внесение изменений во внутренние документы и проведение заседаний данного комитета в срок до 2022 года. Политика по вознаграждениям как отдельный документ Обществом не предусмотрена, вместе с тем, положения включены в другие внутренние документы Общества. Вознаграждение членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников определяется на основании документов, указанных в п. 4.1.1.
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.	○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается	Частично не соблюдается критерий №1. Политика по вознаграждениям как отдельный документ Обществом не предусмотрена, вместе с тем, положения включены в другие внутренние документы Общества. Размер вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров Общества определяется в соответствии с Положе-

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				нием о выплате членам Совета директоров ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» вознаграждений и компенсаций в новой редакции, утвержденным годовым Общим собранием акционеров Общества 28.05.2015 г. (Протокол № 15 от 02.06.2015). Основным критерием выплаты вознаграждения является участие в заседаниях Совета директоров. Выплата годового вознаграждения находится в прямой зависимости от результатов деятельности компании, от суммы чистой прибыли Общества по данным годовой бухгалтерской отчетности, утвержденной Общим собранием акционеров Общества. Вознаграждение единоличного исполнительного органа определяется как фиксированная сумма (ежемесячный оклад) в соответствии с трудовым договором. Система материального стимулирования (премирования) Генерального директора Общества устанавливает зависимость размера вознаграждения Генерального директора от степени выполнения утвержденных Советом директоров Общества ключевых показателей эффективности за отчетные периоды (квартал и год). Квартальные и годовые КПЭ устанавливаются Обществу Советом директоров Общества в составе бизнес-плана на соответствующий отчетный период. Критерии определения и размер вознаграждения Генерального директора определены в Положении о материальном стимулировании Генерального директора Общества в новой редакции, утвержденном Советом директоров Общества 10.07.2014 года (Протокол № 142). Критерии определения и размер вознаграждения Руководителей определены в Положении о материальном стимулировании Руководителей ПАО

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				«Мордовская энергосбытовая компания» в новой редакции, утвержденном Советом директоров Общества от 26.07.2017 года (Протокол № 188). Информация о выплатах, произведенных Генеральному директору Общества, раскрывается в Годовом отчете Общества, а информация о выплатах членам Совета директоров, помимо Годового отчета, раскрывается еще и в ежеквартальных отчетах эмитента. Часть членов Совета директоров Общества занимают должности, входящие в категорию Руководители Общества согласно Положению о материальном стимулировании руководителей ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», утвержденному Советом директоров Общества 28.04.2017 г. (Протокол № 184 от 28.04.2017 г.), с изменениями от 25.07.2017 г. (Протокол № 188 от 26.07.2017 г.). Условия и порядок определения всех видов вознаграждения, включая заработную плату указанных членов Совета директоров Общества, являвшихся его работниками, а также порядок возмещения расходов содержатся в трудовых договорах этих лиц и Положении о материальном стимулировании руководителей Общества, которое регулирует вопросы материального стимулирования указанных лиц и направлено на повышение эффективности управления имуществом и финансами Общества, на установление единых принципов системы материального стимулирования Руководителей Общества. К Руководителям относятся работники, в компетенцию которых входит, наряду с управлением текущей деятельностью по своим направлениям, решение стратегических вопросов в области производства и финансов.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				Указанное Положение устанавливает виды премирования, показатели премирования (КПЭ), порядок и методику расчета премий, условия премирования, порядок выплаты премий. Премирование Руководителей за результаты выполнения ключевых показателей эффективности зависит от степени выполнения определенных Положением ключевых показателей эффективности (далее - КПЭ) за отчетные периоды (квартал и год). КПЭ Руководителям определяются исходя из функциональных и должностных обязанностей и ответственности, и связаны с результатами деятельности Общества в целом в отчетные периоды (квартал и год).
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.	○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается	Частично не соблюдается критерий №1. Политика по вознаграждениям как отдельный документ Обществом не предусмотрена, вместе с тем, положения включены в другие внутренние документы Общества. Членам Совета директоров Общества за осуществление ими соответствующих функций, в том числе в случае направления их в командировку для посещения объектов Общества, встреч с акционерами и инвесторами, участия в Общих собраниях акционеров Общества, а также выполнения иных задач, связанных с выполнением функций члена Совета директоров Общества, компенсируются фактически понесенные ими расходы по проезду к месту командировки и обратно к месту постоянной работы либо проживания, а также расходы по найму жилого помещения, питанию и т.д. при их документальном подтверждении. Полный текст Положения о выплате членам Совета директоров Общества вознаграждений и компенсаций размещен на официальном сайте Общества в сети Интернет:

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				http://www.mesk.ru/raskrytie_informacyi/raskrytie_informatsii_emitentom/doc-166.php В 2018 году Общество не осуществляло компенсаций расходов, связанных с выполнением функций члена Совета директоров Общества. Компенсация расходов Генеральному директору осуществляется на основании Положения о гарантиях, льготах и компенсациях, предоставляемых Генеральному директору Общества, утвержденного Советом директоров Общества 23.06.2016 года (Протокол № 172). Указанное Положение в соответствии с действующим законодательством об акционерных обществах, трудовым законодательством и Уставом ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» регулирует вопросы предоставления льгот и компенсаций Генеральному директору Общества, в том числе компенсируются фактически произведенные и документально подтвержденные целевые расходы на проезд, по найму жилого помещения, оплате услуг связи и иные расходы. Порядок возмещения расходов иных ключевых руководящих сотрудников Общества содержится в трудовых договорах указанных лиц, а также в Положении о материальном стимулировании Руководителей Общества.
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.	○ соблюдается ○ частично соблюдается ● не соблюдается	Не соблюдается критерий №1. Согласно Положению о выплате членам Совета директоров вознаграждений и компенсаций, выплата вознаграждений членам Советадиректоровпроизводится за участие в каждом заседании Совета директоров. Членам Совета выплачивается дополнительное вознаграждение за показатель чистой прибыли Общества по данным годовой бухгалтерской отчетности, утвержденной Общим собранием акционеров Общества. Таким

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				образом, выплата годового вознаграждения находится в прямой зависимости от результатов деятельности компании.
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.	○ соблюдается ○ частично соблюдается ● не соблюдается	Не соблюдается критерий №1. Правила владения акциями членами Совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями, не предусмотрены, т.к. политика Общества в области вознаграждения не предусматривает предоставление акций Общества членам Совета директоров. Сближение финансовых интересов членов Совета директоров с интересами акционеров выражается в выплате дополнительного вознаграждения членам Совета директоров за показатель чистой прибыли Общества. В случае, если в дальнейшем внутренним документом - политикой по вознаграждению Общества будет предусмотрено предоставление акций Общества членам Совета директоров, то Обществом будут предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами 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.	● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается	Принцип 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	○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается	Частично не соблюдаются критерии №2,3. Советом директоров Общества в отчетном году не проводилась оценка системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества. Несмотря на это, в Обществе применяется эффективное соотношение фиксированной и переменной частей вознаграждения. В Обществе не предус-

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.3.1	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.	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, неправомерно полученных членами исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества.	○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается	предусмотрена процедура, обеспечивающая возвращение Обществу премиальных выплат, неправомерно полученных членами исполнительных органов и иными ключевыми руководящими работниками Общества. Размер переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества зависит от одобренных Советом директоров годовых показателей эффективности. Все премиальные выплаты, полученные членами исполнительных органов и иными ключевыми руководящими работниками Общества были получены ими правомерно.
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.	○ соблюдается ○ частично соблюдается ● не соблюдается	Не соблюдаются критерии № 1,2. Внутренние документы Общества не предусматривают предоставление акций Общества членам исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества. Указанная программа в Обществе не внедрена. Программа краткосрочной и долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием акций Общества отсутствует ввиду нецелесообразности её внедрения и отсутствием правоприменительных механизмов. В Обществе используются неденежные способы мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества, такие как отраслевые награды и грамоты. Политика Общества по вознаграждению членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества указана в п. 4.1.3.
4.3.3	Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая Обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе Общества	1. Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая Обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе Общес-	● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается	Принцип соблюдается

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.3.3	и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	Общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.		
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 чётко определены во внутренних документах/соответствующей политике Общества, одобренной Советом директоров.	● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается	Принцип соблюдается
5.1.2	Исполнительные органы Общества обеспечивают создание и поддержание функционирования 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 подотчётными ими руководителями (начальниками) подразделений и отделов.	● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается	Принцип соблюдается
5.1.3	Система управления рисками и внутреннего контроля в Обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах Общества, целостность и прозрачность отчетности Общества, разумность и приемлемость принимаемых Обществом рисков.	1. В Обществе утверждена 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.	● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается	Принцип 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.	○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается	Не соблюдается критерий №1. Советом директоров не была проведена в отчетном году оценка эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Общества. Политика внутреннего контроля и Политика управления рисками ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» утверждены в отчетном году решением Совета директоров от 27.12.2018 г. (Протокол № 208 от 27.12.2018 г.). Общество планирует внесение в компетенцию Совета директоров проведения оценки эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Общества в срок до 2022 года.
5.2	Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления Общество организовывает проведение внутреннего аудита			

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
5.2.1	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.	○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается	Частично не соблюдается критерий №1. Общество не проводит внутренний аудит. В Обществе не создано отдельное структурное подразделение, осуществляющее организацию проведения внутреннего аудита. Для проведения аудита привлекается аудитор, утверждаемый годовым Общим собранием акционеров Общества. Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общим собранием акционеров избирается Ревизионная комиссия, которая осуществляет проверку финансово-хозяйственной деятельности Общества. Общество планирует создание отдельного структурного подразделения внутреннего аудита, подотчетного Совету директоров и внесение соответствующих изменений в Устав и внутренние документы Общества в срок до 2022 года.
5.2.2	Подразделение внутреннего аудита проводит оценку эффективности системы внутреннего контроля, оценку эффективности системы управления рисками, а также системы корпоративного управления. Общество применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита.	1. В течение отчетного периода в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками. 2. В Обществе используются общепринятые подходы к внутреннему контролю и управлению рисками.	○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается	Не соблюдается критерий №1. В ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» не создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное Совету директоров, независимая внешняя организация для проведения внутреннего аудита также не привлекалась. Общество планирует создание отдельного структурного подразделения внутреннего аудита, подотчетного Совету директоров и внесение соответствующих изменений в Устав и внутренние документы Общества в срок до 2022 года.
6.1	Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц			
6.1.1	В Обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие Общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.	1. Советом директоров Общества утверждена информационная политика Общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса. 2. Совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопросы, связанные с соблюдением Обществом его информационной политики как минимум один раз за отчётный период.	○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается	Частично не соблюдается критерий №2. Положение об информационной политике Общества определяет информационную политику Общества, соответствующую закону. Совет директоров в отчетном году не рассматривал вопросы, связанные с соблюдением Обществом его информационной политики. Деятельность Общества в сфере раскрытия информа-

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
6.1.2	Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса.	1. Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в Обществе, в том числе на сайте Общества в сети Интернет. 2. Общество раскрывает информацию о составе исполнительных органов и Совета директоров, независимости Членов совета и их членстве в комитетах Совета директоров (в соответствии с определением Кодекса). 3. В случае наличия лица, контролирующего Общество, Общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в Обществе.	○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается	Частично не соблюдается критерий №3. Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в Обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в Обществе, о составе исполнительных органов и Совета директоров, в том числе на сайте Общества в сети Интернет. В годовом отчете Общества содержится информация, является ли каждый член Совета директоров независимым директором (в соответствии с определением Кодекса). Годовой и ежеквартальный отчеты Общества содержат подробную информацию о биографических данных членов Совета директоров, включая сведения об их возрасте, образовании, квалификации, опыте, сведения о должностях, которые они занимают или в течение не менее чем пяти последних лет занимали в органах управления иных юридических лиц. Общество не публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе по причине отсутствия предложений контролирующего лица по подготовке указанного меморандума.
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.	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. 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	○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается	Не соблюдаются критерии №2,3. 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. Согласно Положению об информационной политике Общества, ответственность за полноту и достоверность раскрываемой информации об Обществе и его деятель-

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
		эквивалентно в течение отчетного года. 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 распространённых иностранных языков.		его деятельности несут исполнительные органы Общества. Контроль за соблюдением Положения об информационной политике Общества осуществляется Председателем Совета директоров Общества. Общество стремится максимально взаимодействовать с инвесторами и иными заинтересованными лицами. Сайт Общества в сети Интернет содержит максимально полную информацию для акционеров и инвесторов. Все необходимые корпоративные мероприятия размещаются, в том числе, на странице в сети Интернет, предоставляемой одним из распространителей информации на рынке ценных бумаг. Указанная информация находится в постоянном доступе для всех заинтересованных лиц. Ценные бумаги Общества не обращаются на иностранных организованных рынках. Иностранные акционеры не владеют существенным количеством акций Общества. В ПАО «Мордовэнергосбыт» не предусмотрена должность штатного переводчика в связи с дополнительными финансовыми затратами. Обществом используется только русский язык при раскрытии информации об Обществе.
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.	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. 2. Общество раскрывает полную информацию о структуре капитала Общества в соответствии Рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчёте и на сайте Общества в сети Интернет.	○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается	Частично не соблюдаются критерии №1,2. Общество не раскрывало годовую и полугодовую финансовую отчетность, составленную по стандартам МСФО, поскольку у Общества отсутствует обязанность составлять, представлять и публиковать консолидированную финансовую отчетность, в том числе для целей раскрытия в соответствии с Законом от 22.04.1996 г. № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг». Общество не раскрывает информацию в форме заявления исполнительных органов Общества об отсутствии в Обществе све-

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				сведений о существовании долей владения акциями, превышающих пять процентов, помимо уже раскрытых Обществом. Общество не раскрывает информацию в форме сведений о возможности приобретения или о приобретении определенными акционерами степени контроля, несоразмерной их участию в уставном капитале Общества, в том числе на основании акционерных соглашений или в силу наличия обыкновенных и привилегированных акций с разной номинальной стоимостью. Ежеквартальные отчеты Общества включают в себя следующую информацию: 1) сведения о количестве акционеров Общества; 2) сведения о количестве голосующих акций с разбивкой по категориям (типам) акций, а также о количестве акций, находящихся в распоряжении Общества и подконтрольных ему юридических лиц; 3) сведения о лицах, которые прямо или косвенно владеют акциями, и (или) распоряжаются голосами по акциям, и (или) являются выгодоприобретателями по акциям Общества, составляющим пять и более процентов уставного капитала или обыкновенных акций Общества. Общество планирует раскрывать полную информацию о структуре капитала Общества в соответствии Рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте Общества в сети Интернет в срок до 2022 года.
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.	1. Годовой отчет Общества содержит информацию о ключевых аспектах операционной деятельности Общества и его финансовых результатах. 2. Годовой отчет Общества содержит информацию об экологических и социальных аспектах деятельности Общества.	● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается	Принцип соблюдается
6.3	Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности			

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
6.3.1	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.	○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается	Частично не соблюдается критерий №1. Общество обеспечивает акционерам необременительный порядок предоставления доступа к информации по их запросу. Кроме того, информация о подконтрольных Обществу юридических лицах ежеквартально раскрывается в составе списков аффилированных лиц и в составе ежеквартальных отчётов Общества. Все изменения данной информации отражаются в виде соответствующих существенных фактов. Общество не имеет подконтрольных юридических лиц.
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.	○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается	Частично не соблюдается критерий №2. Информационной политикой не определены случаи, когда акционеры Общества должны предупреждаться о конфиденциальном характере информации и принимать на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности. В случае предоставления Обществом конфиденциальной информации по запросу акционеров, в соответствии с п. 12 ст. 91 Закона об акционерных обществах между акционером и Обществом подписывается соглашение о конфиденциальности; его условия размещены на сайте Общества в сети Интернет и едины для всех акционеров Общества. В Обществе утвержден Перечень инсайдерской информации Общества, Порядок доступа к инсайдерской информации, Правила охраны конфиденциальности инсайдерской информации, утвержденные Советом директоров Общества, а также действует утвержденное Генеральным директором Общества Положение об организации работы по обеспечению защиты информации, составляющей коммерческую тайну. Общество не отказывает в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации и всегда предоставляет запрашиваемую информацию в полном объеме.

№	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	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.	○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается	Частично не соблюдаются критерии №1,2. Уставом Общества не определен перечень сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, а также критерии для их определения. Вопросы, касающиеся принятия решения об обращении с заявлением о листинге и делистинге акций Общества, не отнесены к компетенции Совета директоров Общества Уставом. Указанные вопросы отнесены к компетенции Общего собрания акционеров в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах». Рассмотрение вопросов, касающихся реорганизации Общества, увеличения или уменьшения уставного капитала Общества относятся к компетенции Общего собрания акционеров Общества. Указанные вопросы выносятся на Общее собрание акционеров Советом директоров Общества, Совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации. Внесение изменений в Устав Общества, определяющих перечень сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и критерии для их определения, а также расширяющих компетенцию Совета директоров ПАО «Мордовэнергосбыт», планируется в срок до 2022 года.
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.	○ соблюдается ○ частично соблюдается ● не соблюдается	Частично не соблюдается критерий №1. В Обществе не предусмотрена указанная процедура; независимые директора выражают свою волю по существенным корпоративным действиям путем голосования на заседаниях Совета директоров. Внесение изменений в Устав Общества, а также внутренние документы, регламентирующие деятельность Совета директоров Общества, планируется в срок до 2022 года.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				Вместе с тем, любой член Совета директоров может предоставить свое мнение по вопросу, включенному в повестку дня Совета директоров, которое будет учтено при принятии решения и внесено в протокол.
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. 2. В течение отчетного периода, все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления.	○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается	Частично не соблюдаются критерии №1,2. Уставом Общества не определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями. Несмотря на это, внутренними документами Общества (в т.ч. Положение о кредитной политике Общества, утв. Советом директоров № 102 от 26.08.2011 г.) установлена обязанность Общества одобрения определенных сделок на Совете директоров до их подписания Генеральным директором Общества. На практике существенные корпоративные действия и сделки содержатся в Уставе Общества, несмотря на то, что они прямо не поименованы как «существенные корпоративные действия и сделки». Уставом Общества с учетом особенностей его деятельности установлены более низкие, чем предусмотренные законодательством минимальные критерии отнесения сделок общества к существенным корпоративным действиям, так, например, к компетенции Совета директоров относятся вопросы предварительного одобрения коллективного договора, соглашений, заключаемых Обществом в рамках регулирования социально-трудовых отношений, а также принятие решений по вопросам, отнесенным к компетенции высших органов управления хозяйственных обществ 100 % уставного капитала либо все голосующие акции которых принадлежат Обществу. В течение отчетного периода практически все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления.

№	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	Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий			
7.2.1	Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий.	1. В течение отчетного периода Общество своевременно и детально раскрывало информацию о существенных корпоративных действиях Общества, включая основания и сроки совершения таких действий.	● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается	Принцип соблюдается
7.2.2	Правила и процедуры, связанные с осуществлением Обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах Общества.	1. Внутренние документы Общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью. 2. Внутренние документы Общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций Общества. 3. Внутренние документы Общества предусматривают расширенный перечень оснований, по которым члены Совета директоров Общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках Общества.	○ соблюдается ○ частично соблюдается ● не соблюдается	Не соблюдаются критерии №1-3. Обществом обеспечиваются равные условия для всех акционеров при совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров Общества. Привлечение независимого оценщика производится в соответствии со статьей 77 ФЗ «Об акционерных обществах», а также пп. 41 п. 15.1. ст. 15 Устава Общества. Внутренние документы Общества не предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью. Внутренние документы Общества не предусматривают расширенный перечень оснований, по которым члены Совета директоров Общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках Общества. Дополнительные меры, касающиеся определения цены акций при их приобретении и выкупе независимым оценщиком, обладающим признанной на рынке безупречной репутацией и опытом оценки в соответствующей сфере, с учетом средневзвешенной цены акций за разумный период времени, без учета эффекта, связанного с совершением Обществом соответствующей сделки, а также касающиеся расширения перечня оснований, по которым члены Совета директоров Общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинте-

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				ресованными в сделках Общества с целью оценки фактической связанности соответствующих лиц, во внутренних документах Общества не предусмотрены. Внесение соответствующих изменений во внутренние документы Общества планируется в срок до 2022 года.

2) Краткое описание наиболее существенных аспектов модели и практики корпоративного управления в акционерном обществе

ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» придерживается практики российской модели корпоративного управления, включающей в себя наиболее существенные аспекты иных моделей корпоративного управления:

В Обществе закреплена трехуровневая структура управления акционерным обществом.

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Исполнительный орган: Генеральный директор.

Более подробная информация об органах управления ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» (в т.ч. отчет о вознаграждениях) раскрыта в разделе 3 «Корпоративное управление» настоящего Годового отчета.

В основе указанной системы управления Обществом лежат принцип разделения наблюдательных и распорядительных функций (дуалистический принцип), а также принцип свободы образования исполнительного органа Общества.

Дуалистический принцип означает следующее:

- вопросы, отнесенные к компетенции Общего собрания акционеров, не могут быть переданы на решение исполнительному органу;
- вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров общества, не могут быть переданы на решение исполнительному органу Общества;
- вопросы, отнесенные к компетенции Общего собрания акционеров, не могут быть переданы на решение Совету директоров, за исключением вопросов, предусмотренных Законом об акционерных обществах.

Принцип свободы образования исполнительного органа означает следующее:

- образование исполнительного органа, а также досрочное прекращение его полномочий отнесено к компетенции Общего собрания акционеров, но Уставом Общества образование исполнительного органа, а также досрочное прекращение его полномочий может быть отнесено к компетенции Совета директоров;
- образование исполнительного органа может происходить различными способами: путем избрания, назначения и утверждения либо общим собранием акционеров, либо советом директоров.

Согласно ст. 15 Устава Общества, избрание Генерального директора Общества и досрочное прекращение его полномочий, в том числе принятие решения о досрочном прекращении трудового договора с ним, относится к компетенции Совета директоров Общества.

Структура органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента и их компетенция предусмотрена статьей 21 Устава эмитента. Органом внутреннего контроля финансово-хозяйственной деятельности общества является Ревизионная комиссия.

В целом, для сложившейся в Обществе модели и практики корпоративного управления характерны следующие наиболее существенные аспекты:

- реальная возможность акционеров осуществлять свои права, связанные с участием в Обществе;
- осуществление Советом директоров стратегического управления деятельностью Общества и эффективный контроль с его стороны за деятельностью исполнительных органов Общества, а также подотчетность Совета директоров Общему собранию акционеров;
- необходимость исполнительным органам Общества разумно и добросовестно осуществлять руководство текущей деятельностью Общества, и их подотчетность Совету директоров Общества и Общему собранию акционеров;

- своевременное раскрытие информации об Обществе, в том числе о его финансовом положении, экономических показателях, структуре собственности и управления;
- эффективный контроль над финансово-хозяйственной деятельностью Общества, предусмотренные законодательством права работников Общества, развитие партнерских отношений между Обществом и работниками в решении социальных вопросов и регламентации условий труда;
- активное сотрудничество Общества с инвесторами, кредиторами и иными заинтересованными лицами в целях увеличения активов и стоимости акций Общества.

Все результаты работы Общества отражаются на корпоративном интернет-сайте ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» по адресу: http://www.mesk.ru/, а также на странице в сети Интернет ООО «Интерфакс-ЦРКИ» – информационного агентства, аккредитованного ЦБ РФ на раскрытие информации, по адресу: http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=5754.

Акции ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» включены в раздел «Третий уровень» Списка ценных бумаг, допущенных к торгам в ПАО Московская Биржа. Все установленные биржей требования к корпоративному управлению для указанного уровня котировального списка Обществом соблюдаются полностью.

3) Описание методологии, по которой акционерным обществом проводилась оценка соблюдения принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом корпоративного управления

Корпоративное управление в ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» основывается на проведении оценки соблюдения следующих принципов: 1) исполнение требований законодательства РФ, положений Устава и внутренних документов Общества; 2) защита прав акционеров и инвесторов, обеспечение равного отношения к акционерам; 3) прозрачность и информационную открытость; 4) контроль и оценка качества управления бизнесом.

Указанные принципы раскрыты в разделе 3 «Корпоративное управление» настоящего Годового отчета.

Кроме этого, корпоративное управление в Обществе предусматривает подотчетность Совета директоров Общества всем акционерам в соответствии с действующим законодательством РФ и служит руководством для Совета директоров при выработке стратегии и осуществлении руководства и контроля за деятельностью исполнительных органов Общества.

Общество защищает права акционеров и обеспечивает равное отношение ко всем акционерам. Совет директоров предоставляет всем акционерам возможность получения эффективной защиты в случае нарушения их прав.

Общество обеспечивает своевременное раскрытие достоверной информации обо всех существенных фактах, касающихся его деятельности, в том числе о его финансовом положении, социальных и экологических показателях, результатах деятельности, структуре собственности и управления Обществом, а также свободный доступ к такой информации всех заинтересованных лиц.

Общество признает права всех заинтересованных лиц, предусмотренных действующим законодательством, и стремится к сотрудничеству с такими лицами в целях своего развития и обеспечения финансовой устойчивости.

В течение отчетного периода ПАО «Мордовэнергосбыт» не пользовалось услугами специализированных компаний по оценке соблюдения принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом корпоративного управления, а осуществляло оценку самостоятельно на основании следующей методики.

Обществом разработана Методика самооценки качества корпоративного управления на основании Методики самооценки качества корпоративного управления в компаниях с государственным участием, утвержденной Приказом Федерального агентства по управлению государственным имуществом от 22 августа 2014 г. №306.

По нашей Методике, базирующейся на основе Методики Федерального агентства по управлению государственным имуществом, важнейшими компонентами, характеризующими уровень качества корпоративного управления в АО, являются нормативно-правовое регулирование деятельности Совета директоров Общества, а также порядок, формат и объем раскрываемой Обществом информации для соответствия принципам открытости и прозрачности деятельности акционерного общества в целом.

Целью данной Методики является проведение комплексной самооценки качества корпоративного управления с точки зрения соответствия принципам и рекомендациям, заложенным в Кодексе корпоративного управления (далее – Кодекс), одобренного на заседании Правительства РФ 13.02.2014 года, а также утвержденном 21.03.2014 Советом директоров Банка России.

Структура Методики включает в себя 6 разделов, которые включают в себя ключевые принципы Кодекса.

За полное соблюдение каждого принципа, закрепленного в Кодексе, Обществу начисляется 2 балла, за частичное соблюдение – 1 балл, за несоблюдение – 0 баллов.

Результаты проведения самооценки выражены в процентах.

Состав и структура проведения самооценки качества корпоративного управления в ПАО «Мордовская энергосбытовая компания»

№	Вопрос	Вариант ответа		Оценка		
				факт	шкала	макс. балл
I. Права акционеров						
1	Регламентирован ли порядок созыва, подготовки и проведения ОСА в отдельном внутреннем документе (Положении об ОСА), утвержденном ОСА?	А	Да	4	4	4
		Б	Нет	0	0	
2	В какие сроки общество сообщает о проведении ОСА и обеспечивает доступность материалов к ОСА?	А	Не менее, чем за 30 дней до даты проведения ОСА, если законодательством не предусмотрен больший срок	4	4	4
		Б	Не менее, чем за 20 дней до даты проведения ОСА, если законодательством не предусмотрен больший срок	0	0	
3	В какие сроки общество раскрывает информацию о дате составления списка лиц, имеющих право на участие в ОСА?	А	Не менее, чем за 7 дней до наступления этой даты	2	2	2
		Б	Менее, чем за 7 дней до наступления этой даты	0	0	
4	Размещаются ли на сайте общества в сети Интернет материалы к ОСА в полном объеме?	А	Да, с соблюдением сроков, предусмотренных для предоставления доступа к таким материалам	4	4	4
		Б	Да, но не в сроки, предусмотренные для предоставления доступа к таким материалам	0	2	
		В	Нет, не размещаются или размещаются не в полном объеме	0	0	
5	Обеспечивает ли общество акционерам, права которых учитываются в реестре, возможность получать сообщение о проведении ОСА и иметь доступ к материалам ОСА в электронной форме по заявлению акционера?	А	Да	2	2	2
		Б	Нет	0	0	
6	Предоставляется ли информация о проведении ОСА на английском языке (наряду с предоставлением такой информации на русском языке)?	А	Да	0	2	2
		Б	Нет	0	0	
7	Указываются ли в повестке дня ОСА следующие сведения? (укажите все верные варианты)	А	Кем был предложен каждый из вопросов, включенных в повестку дня	1	1	2
		Б	Кем были выдвинуты кандидаты для избрания в органы общества	1	1	
8	Создает ли общество в период подготовки к ОСА необходимые организационные и технические условия, обеспечивающие акционерам возможность задавать вопросы членам исполнительных органов и СД общества, а также публично высказывать свое мнение по вопросам повестки дня ОСА, с использованием следующих инструментов? (укажите все верные варианты)	А	Специальный телефонный канал (горячая линия) для связи с акционерами	1	1	2
		Б	Специальный адрес электронной почты	1	1	
		В	Форум по вопросам повестки дня ОСА на сайте общества в сети Интернет	0	1	

№	Вопрос	Вариант ответа		Оценка		
				факт	шкала	макс. балл
9	Предоставляет ли общество своим акционерам следующие сведения в составе материалов к ОСА (помимо обязательных сведений, предусмотренных законодательством): (укажите все верные варианты)	А	Сведения о кандидатах в аудиторы общества, достаточные для формирования представления об их профессиональных качествах и независимости, включая наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является кандидат в аудиторы общества, описание процедур, используемых при отборе внешних аудиторов, которые обеспечивают их независимость и объективность, а также сведения о предлагаемом вознаграждении внешних аудиторов за услуги аудиторского и неаудиторского характера (включая сведения о компенсационных выплатах и иных расходах, связанных с привлечением аудитора) и иных существенных условиях договоров, заключаемых с аудиторами общества	2	2	20
		Б	Позицию СД относительно повестки дня общего собрания, а также особые мнения членов СД по каждому вопросу повестки дня. Указанные материалы рекомендуется включать в состав протокола заседания СД, на котором такое мнение было выражено	2	2	
		В	Сведения о результатах оценки рыночной стоимости имущества, вносимого в оплату размещаемых обществом дополнительных акций, а также имущества и (или) акций общества, если такая оценка проводилась независимым оценщиком, или иную информацию, позволяющую акционеру составить мнение о реальной стоимости указанного имущества и ее динамике	2	2	
		Г	При принятии решений об увеличении или уменьшении уставного капитала, одобрении крупных сделок и сделок с заинтересованностью, - обоснование необходимости принятия соответствующих решений и разъяснение последствий, наступающих для общества и его акционеров в случае их принятия	2	2	
		Д	При внесении изменений в устав общества и его внутренние документы - таблицы сравнения вносимых изменений с текущей редакцией, обоснование необходимости принятия соответствующих решений и разъяснение последствий, которые могут наступить для общества и его акционеров в случае их принятия	2	2	
		Е	При одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, - перечень лиц, признаваемых заинтересованными в сделке, с указанием оснований, по которым такие лица признаются заинтересованными	2	2	

№	Вопрос	Вариант ответа		Оценка		
				факт	шкала	макс. балл
		Ж	Информацию, достаточную для формирования представления о личных и профессиональных качествах кандидатов на должности членов СД и других органов общества, включая сведения об их опыте и биографии, а также об их соответствии требованиям, предъявляемым к членам органов общества, если такие требования установлены законодательством. В случае рассмотрения вопроса о передаче полномочий единоличного исполнительного органа общества управляющей организации или управляющему - соответствующую информацию о такой управляющей организации (включая сведения о ее связанности с лицами, контролирующими общество) или управляющем	2	2	
		З	Обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли и оценка его соответствия принятой в обществе дивидендной политике, в том числе на выплату дивидендов и собственные нужды общества, с пояснениями и экономическим обоснованием потребности в направлении определенной части чистой прибыли на собственные нужды	2	2	
		И	Подробные сведения о порядке расчета размера дивидендов по привилегированным акциям, в отношении которых в уставе общества установлен порядок их определения	0	2	
		К	Сведения о корпоративных действиях, которые повлекли ухудшение дивидендных прав акционеров и (или) «размывание» их долей, а также о судебных решениях, которыми установлены факты использования акционерами иных, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости, способов получения дохода за счет общества	0	2	
10	Обеспечивает ли общество акционерам, имеющим право на ознакомление со списком лиц, имеющих право на участие в ОСА, возможность ознакомления с указанным списком начиная с даты получения его обществом?	А	Да	2	2	2
		Б	Нет	0	0	
11	Какой срок установлен уставом общества для внесения акционерами предложений по вопросам повестки дня ГОСА?	А	60 дней после окончания календарного года и более	2	2	2
		Б	30 дней после окончания календарного года	0	0	
12	Предусматривает ли устав общества обязательное направление акционерам бюллетеней для голосования и право акционеров принять участие в ОСА путем заполнения и направления в общество таких бюллетеней?	А	Да	2	2	2
		Б	Нет	0	0	
13	Кто является держателем реестра акционеров общества?	А	Независимый регистратор	4	4	4
		Б	Регистратор, не являющийся независимым (в силу аффилированности с обществом и/или его акционерами и/или его руководством)	0	2	

№	Вопрос	Вариант ответа		Оценка		
				факт	шкала	макс. балл
14	Выполняет ли регистратор общества функции счетной комиссии на ОСА?	А	Да	2	2	2
		Б	Нет	0	0	
15	Предоставляется ли акционерам общества возможность принимать участие в голосовании по вопросам повестки дня ОСА удаленно с помощью электронных средств?	А	Да	0	2	2
		Б	Нет	0	0	
16	Когда подводятся и оглашаются итоги голосования по вопросам повестки дня ОСА?	А	До закрытия ОСА	2	2	2
		Б	После закрытия ОСА	0	0	
17	В какие сроки общество размещает на своем сайте в сети Интернет протокол ОСА?	А	Не позднее трех рабочих дней после закрытия ОСА	2	2	2
		Б	Более трех рабочих дней после закрытия ОСА	0	0	
18	Предоставляется ли акционерам общества возможность в ходе проведения ОСА задать вопросы единоличному исполнительному органу, главному бухгалтеру, членам ревизионной комиссии, председателю или иному члену комитета СД по аудиту, а также аудиторам общества относительно представленных ими заключений и, соответственно, получить ответы на заданные вопросы?	А	Да	4	4	4
		Б	Нет	0	0	
19	Присутствуют ли на ОСА выдвинутые для избрания на соответствующем ОСА в кандидатов в члены СД и ревизионной комиссии общества?	А	Да	2	2	2
		Б	Нет	0	0	
20	Утверждена ли ОСА или СД формализованная дивидендная политика общества (Положение о дивидендной политике)?	А	Да, причем соответствующий внутренний документ раскрывается на сайте общества в сети Интернет	4	4	4
		Б	Да, однако соответствующий внутренний документ не раскрывается на сайте общества в сети Интернет	0	2	
		В	Нет	0	0	
21	Закреплен ли в дивидендной политике общества порядок определения минимальный доли чистой прибыли, направляемой на выплату дивидендов?	А	Закреплен, определяется от размера чистой прибыли по МСФО	0	4	
		Б	Закреплен, определяется от размера чистой прибыли по РСБУ	0	2	
		В	Не закреплен, либо дивидендная политика не формализована	0	0	
22	Участвуют ли подконтрольные обществу юридические лица в голосовании при принятии решений ОСА (посредством голосования «квазиказначейскими» акциями, т.е. акциями общества, принадлежащими подконтрольным обществу юридическим лицам)?	А	Да	0	0	4
		Б	Нет/не применимо	4	4	
II. СД						
23	Утверждено ли ОСА Положение о СД?	А	Да	4	4	4
		Б	Нет	0	0	
24	Отнесены ли уставом общества к компетенции СД следующие вопросы? (укажите все верные варианты)	А	Образование исполнительных органов общества и прекращение их полномочий	2	2	26
		Б	Утверждение условий договоров с членами исполнительных органов общества, включая условия о вознаграждении и иных выплатах	2	2	
		В	Утверждение стратегии общества	2	2	
		Г	Утверждение бизнес-планов общества	2	2	

№	Вопрос		Вариант ответа	Оценка факт	Оценка шкала	Оценка макс. балл
		Д	Регулярный контроль реализации стратегии и бизнес-планов и финансово-хозяйственных планов (бюджетов) общества в соответствии с установленными критериями и показателями	2	2	
		Е	Определение принципов и подходов к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе	2	2	
		Ж	Установление приемлемой величины рисков для общества (риск-аппетита)	0	2	
		З	Контроль за созданием и функционированием эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля	2	2	
		И	Определение политики общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членов СД, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества	2	2	
		К	Предупреждение, выявление и урегулирование внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества	2	2	
		Л	Контроль за надлежащей организацией и эффективным функционированием системы раскрытия обществом информации, а также за обеспечением доступа акционеров к информации общества	2	2	
		М	Рассмотрение сделок или действий, являющихся существенными корпоративными действиями* * Существенные корпоративные действия - действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние общества и, соответственно, на положение акционеров. Такими действиями следует признать реорганизацию общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение 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	4	4	
25	Установлены ли уставом общества полномочия СД общества в отношении подконтрольных организаций по следующим направлениям? (укажите все верные варианты)	А	Выдвижение кандидатур для образования исполнительных органов и кандидатов в состав советов директоров подконтрольных организациях	0	2	4
		Б	Определение стратегии развития и оценка результатов деятельности подконтрольных обществ	0	2	
		В	Не применимо, так как у общества отсутствуют подконтрольные организации	4	4	

№	Вопрос	Вариант ответа		Оценка		
				факт	шкала	макс. балл
26	Раскрывает ли общество в составе материалов к ОСА следующие сведения о кандидатах в члены СД общества? (укажите все верные варианты)	А	Сведения о лице (группе лиц), выдвинувших кандидата	0,5	0,5	4,5
		Б	Сведения о возрасте и образовании кандидата	0,5	0,5	
		В	Информация о занимаемых кандидатом должностях за период не менее 5 последних лет	0,5	0,5	
		Г	Информация о должности, занимаемой кандидатом на момент выдвижения	0,5	0,5	
		Д	Информация о характере отношений кандидата с обществом	0,5	0,5	
		Е	Информация о членстве кандидата в советах директоров в других юридических лицах, а также информацию о выдвижении кандидата в члены советов директоров или для избрания (назначения) на должность в иных юридических лицах	0	0,5	
		Ж	Сведения об отношениях кандидата с аффилированными лицами и крупными контрагентами общества	0	0,5	
		З	Информация о соответствии кандидата требованиям, предъявляемым к независимым директорам	0	0,5	
		И	Письменное согласие кандидата на избрание в СД и на работу в комитете	0,5	0,5	
27	Какую долю в СД (включая Председателя СД) составляют исполнительные директора (члены исполнительных органов общества или управляющей организации общества, а также иные лица, находящиеся в трудовых отношениях с обществом или управляющей организацией общества)?	А	Менее 1/4	0	4	4
		Б	Более 1/4	0	0	
28	Какую долю в СД (включая Председателя СД) составляют независимые директора (в соответствии с критериями, определенными в Кодексе корпоративного управления)?	А	Ни одного	0	0	10
		Б	Менее 1/3	0	3	
		В	От 1/3 до 1/2	6	6	
		Г	Более 1/2	0	10	
29	Формализованы ли во внутренних документах общества процедуры и действия, которые должен предпринять СД в случае утраты членом СД статуса независимого директора?	А	Да	0	1	1
		Б	Нет	0	0	
30	Является ли председатель СД независимым директором?	А	Да	0	3	3
		Б	Нет	0	0	
31	Есть ли в обществе старший независимый директор?	А	Да	0	2	2
		Б	Нет	0	0	
32	Регламентирована ли во внутренних документах общества политика в отношении владения членами совета директоров акциями общества и акциями (долями) подконтрольных обществу юридических лиц?	А	Да	0	1	1
		Б	Нет	0	0	
33	Застрахована ли ответственность членов СД общества за счет общества?	А	Да	0	2	2
		Б	Нет	0	0	

№	Вопрос		Вариант ответа	Оценка		
				факт	шкала	макс. балл
34	Есть ли в составе совета директоров компании лица, являющиеся в настоящий момент членами совета директоров в более чем пяти публичных компаниях?	А	Да	0	0	2
			Нет	2	2	
35	Как часто проводятся заседания СД?	А	Не реже одного раза в два месяца	4	4	4
		Б	Реже одного раза в два месяца	0	0	
36	Как часто проводятся заседания СД в очной форме?	А	Не реже одного раза в квартал	0	4	4
		Б	Реже одного раза в квартал	0	0	
37	Утверждается ли СД план работы СД, содержащий график проведения заседаний, форму проведения заседаний и перечень вопросов, которые будут рассматриваться на соответствующих заседаниях?	А	Да	2	2	2
			Нет	0	0	
38	Укажите количество заседаний СД, на которых отсутствовал кворум для проведения заседания (с даты проведения ГОСА по итогам N-1 года до даты проведения ГОСА по итогами N года)?	А	Ни одного	3	3	3
		Б	1-2	0	1	
		В	больше 2	0	0	
39	При проведении заседания СД в очной форме, учитываются ли письменные мнение по вопросам повестки дня заседания членов СД, отсутствующих на заседании, для определения наличия кворума и результатов голосования? (укажите все верные варианты)	А	Учитываются для определения наличия кворума	0	0	2
		Б	Учитываются для определения результатов голосования	2	2	
40	Предоставляется ли отсутствующим в месте проведения заседания членам СД возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно - посредством конференц и видеоконференц связи?	А	Да	2	2	2
		Б	Нет	0	0	
41	Предусмотрено ли уставом общества право акционера (акционеров), владеющего (владеющих в совокупности) 2 и более процентами голосующих акций общества, требовать созыва заседания СД?	А	Да	2	2	2
		Б	Нет	0	0	
42	Какой срок установлен уставом или внутренними документами общества для уведомления членов СД о созыве заседания СД, форме проведения и повестке дня заседания, а также предоставления материалов, относящихся к вопросам повестки дня?	А	5 календарных дней до заседания и более	2	2	2
		Б	Менее 5 календарных дней до заседания	0	1	
		В	Не установлен	0	0	
43	Содержит ли протокол заседания СД следующие сведения? (укажите все верные варианты)	А	Информацию о том, как голосовал каждый член СД по вопросам повестки заседания	1	1	1
		Б	Особые мнения членов СД	0	1	
44	Относятся ли в соответствии с внутренними документами общества к числу вопросов, которые должны решаться на заседаниях СД, проводимых в очной форме, следующие? (укажите все верные варианты)	А	Утверждение приоритетных направлений деятельности и финансово-хозяйственного плана общества	0	0,5	12
		Б	Созыв ГОСА и принятие решений, необходимых для его созыва и проведения, созыв или отказ в созыве внеочередного ОСА	0	0,5	
		В	Предварительное утверждение годового отчета общества	0	0,5	
		Г	Избрание и переизбрание председателя СД	0	0,5	
		Д	Образование исполнительных органов общества и досрочное прекращение их полномочий, если уставом общества это отнесено к компетенции СД	0	0,5	

№	Вопрос	Вариант ответа		Оценка		
				факт	шкала	макс. балл
		Е	Приостановление полномочий ЕИО общества и назначение временного ЕИО, если уставом общества образование исполнительных органов не отнесено к компетенции СД	0	0,5	
		Ж	Вынесение на рассмотрение ОСА вопросов о реорганизации (в том числе определение коэффициента конвертации акций общества) или ликвидации общества	0	0,5	
		З	Одобрение существенных сделок общества	0	0,5	
		И	Утверждение регистратора общества и условий договора с ним, а также расторжение договора с регистратором	0	0,5	
		К	Вынесение на рассмотрение ОСА вопроса о передаче полномочий ЕИО общества управляющей организации или управляющему	0	1,5	
		Л	Рассмотрение существенных аспектов деятельности подконтрольных обществу юридических лиц	0	0,5	
		М	Вопросы, связанные с поступлением в общество обязательного или добровольного предложения	0	0,5	
		Н	Вопросы, связанные с увеличением уставного капитала общества (в том числе определение цены имущества, вносимого в оплату размещаемых обществом дополнительных акций)	0	0,5	
		О	Рассмотрение финансовой деятельности общества за отчетный период (квартал, год)	0	1,5	
		П	Вопросы, связанные с листингом и делистингом акций общества	0	0,5	
		Р	Рассмотрение результатов оценки эффективности работы СД, исполнительных органов общества и ключевых руководящих работников	0	1,5	
		С	Принятие решения о вознаграждении членов исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников	0	0,5	
		Т	Рассмотрение политики управления рисками	0	0,5	
45	Относятся ли в соответствии с внутренними документами общества к числу вопросов, решение по которым принимается квалифицированным большинством (три четверти голосов) всех избранных членов СД, следующие: (укажите все верные варианты)	А	Утверждение приоритетных направлений деятельности и финансово-хозяйственного плана общества	0	0,5	5
		Б	Утверждение дивидендной политики общества	0	0,5	
		В	Принятие решения о листинге акций общества и (или) ценных бумаг общества, конвертируемых в его акции	0	0,5	
		Г	Определение цены существенных сделок общества и одобрение таких сделок	0	0,5	

№	Вопрос	Вариант ответа		Оценка факт	Оценка шкала	Оценка макс. балл
		Д	Вынесение на ОСА вопросов о реорганизации или ликвидации общества	0	0,5	
		Е	Вынесение на ОСА вопросов об увеличении или уменьшении уставного капитала общества, определение цены (денежной оценки) имущества, вносимого в оплату размещаемых обществом дополнительных акций	0	0,5	
		Ж	Вынесение на ОСА вопросов, связанных с внесением изменений в устав общества, одобрением существенных сделок общества, листингом и делистингом акций общества и (или) ценных бумаг общества, конвертируемых в его акции	0	0,5	
		З	Рассмотрение существенных вопросов деятельности подконтрольных обществу юридических лиц	0	0,5	
		И	Принятие рекомендаций в отношении поступившего в общество добровольного или обязательного предложения	0	0,5	
		К	Принятие рекомендаций по размеру дивидендов по акциям общества	0	0,5	
46	Сформирован ли Комитет по аудиту СД?	А	Да	0	6	6
		Б	Нет	0	0	
47	Сколько членов СД входит в состав Комитета по аудиту?	А	3 и более	0	2	2
		Б	Менее 3	0	0	
48	Какую долю составляют независимые директора в Комитете по аудиту?	А	Ни одного	0	0	6
		Б	Менее 1/2	0	1	
		В	1/2 и более	0	3	
		Г	Все	0	6	
49	Обладает ли, по крайней мере, один из независимых директоров - членов комитета по аудиту опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности?	А	Да	0	3	3
		Б	Нет	0	0	
50	Является ли председатель Комитета по аудиту независимым директором?	А	Да	0	3	3
		Б	Нет	0	0	
51	Как часто проводятся заседания Комитета по аудиту в очной форме?	А	Не реже одного раза в квартал	0	4	4
		Б	Реже одного раза в квартал	0	0	
52	Как часто в течение финансового года проводятся встречи Комитета по аудиту или его председателя с руководителем подразделения внутреннего аудита общества по вопросам, относящимся к компетенции внутреннего аудита?	А	Не реже одного раза в квартал	0	2	2
		Б	Реже одного раза в квартал	0	1	
		В	не проводятся	0	0	
53	Сформирован ли Комитет по вознаграждениям СД?* * Или иной комитет совета директоров, выполняющий функции комитета по вознаграждениям, определенные в Кодексе корпоративного управления (комитет по номинациям и вознаграждениям, комитет по назначениям и вознаграждениям, комитет по кадрам и вознаграждениям и др.)	А	Да	0	6	6
		Б	Нет	0	0	

№	Вопрос	Вариант ответа		Оценка		
				факт	шкала	макс. балл
54	Сколько членов СД входит в состав Комитета по вознаграждениям?	А	3 и более	0	2	2
		Б	Менее 3	0	0	
55	Какую долю составляют независимые директора в Комитете по вознаграждениям?	А	Ни одного	0	0	4
		Б	Менее 1/2	0	1	
		В	1/2 и более	0	2	
		Г	Все	0	4	
56	Является ли председатель Комитета по вознаграждениям независимым директором?	А	Да	0	3	3
		Б	Нет	0	0	
57	Является ли председатель Комитета по вознаграждениям председателем СД?	А	Да	0	0	2
		Б	Нет	0	2	
58	Как часто проводятся заседания Комитета по вознаграждениям в очной форме?	А	Не реже одного раза в квартал	0	3	3
		Б	Реже одного раза в квартал	0	0	
59	Сформирован ли Комитет по номинациям СД?* * Или иной комитет совета директоров, выполняющий функции комитета по номинациям, определенные в Кодексе корпоративного управления (комитет по номинациям и вознаграждениям, комитет по назначениям, комитет по кадрам, комитет по назначениям и вознаграждениям, комитет по кадрам и вознаграждениям и др.)	А	Да	0	6	6
		Б	Нет	0	0	
60	Сколько членов СД входит в состав Комитета по номинациям?	А	3 и более	0	2	2
		Б	Менее 3	0	0	
61	Какую долю составляют независимые директора в Комитете по номинациям?	А	Ни одного	0	0	4
		Б	Менее 1/2	0	1	
		В	1/2 и более	0	2	
		Г	Все	0	4	
62	Является ли председатель Комитета по номинациям независимым директором?	А	Да	0	3	3
		Б	Нет	0	0	
63	Как часто проводятся заседания Комитета по номинациям в очной форме?	А	Не реже одного раза в квартал	0	3	3
		Б	Реже одного раза в квартал	0	0	
64	Сформирован ли Комитет по стратегии СД?* * Или иной комитет совета директоров, выполняющий функции комитета по стратегии, определенные в Кодексе корпоративного управления (комитет по стратегии и инвестициям и др.)	А	Да	0	3	3
		Б	Нет	0	0	
65	Сколько членов СД входит в состав Комитета по стратегии?	А	3 и более	0	1	1
		Б	Менее 3	0	0	
66	Какую долю составляют независимые директора в Комитете по стратегии?	А	Ни одного	0	0	2
		Б	Менее 1/2	0	1	
		В	1/2 и более	0	2	
67	Является ли председатель Комитета по стратегии независимым директором?	А	Да	0	2	2
		Б	Нет	0	0	
68	Как часто проводятся заседания Комитета по стратегии в очной форме?	А	Не реже одного раза в квартал	0	2	2
		Б	Реже одного раза в квартал	0	0	
69	Входят ли в состав комитетов СД лица, не являющиеся членами СД?	А	Не входят	0	2	2
		Б	Входят без права голоса	0	1	
		В	Входят с правом голоса	0	0	
70	Представляют ли комитеты СД ежегодные отчеты о своей работе СД?	А	Да	0	2	2
		Б	Нет	0	0	

№	Вопрос		Вариант ответа	Оценка		
				факт	шкала	макс. балл
71	Укажите, выполняются ли следующие рекомендации в части оценки работы СД: (укажите все верные варианты)	А	Оценка проводится в рамках формализованной процедуры	1	1	5
		Б	Оценка включает оценку работы СД в целом, оценку работы его комитетов и оценку работы каждого члена СД, включая его председателя	0	1	
		В	Результаты оценки рассматриваются на очном заседании СД	0	1	
		Г	Оценка осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год	0	1	
		Д	Для проведения независимой оценки качества работы СД периодически, не реже одного раза в 3 года, привлекается внешняя организация (консультант)	0	1	
72	Укажите, выполняются ли следующие рекомендации в части выплаты вознаграждений и компенсации расходов членам СД: (укажите все верные варианты)	А	Принципы вознаграждения членов СД формализованы во внутренних документах общества	0,5	0,5	5,5
		Б	Принципы компенсации/возмещения расходов членам СД формализованы во внутренних документах общества	0,5	0,5	
		В	Членам СД компенсируются/возмещаются расходы, связанные с выездом к месту проведения заседаний и прочими поездками, совершаемыми в рамках исполнения ими возложенных на них обязанностей в качестве членов СД и его комитетов	0,5	0,5	
		Г	Членам СД НЕ компенсируются иные расходы, чем связанные с выездом к месту проведения заседаний и прочими поездками, совершаемыми в рамках исполнения ими возложенных на них обязанностей в качестве членов СД и его комитетов	0,5	0,5	
73	Укажите, выполняются ли следующие рекомендации в части выплаты вознаграждений и компенсации расходов членам СД: (укажите все верные варианты)	А	Неисполнительными независимым директорам НЕ предоставляются пенсионные отчисления, программы страхования (помимо страхования ответственности директора и страхования, связанного с поездками в рамках работы СД), инвестиционные программы и прочие льготы и привилегии	0,5	0,5	
		Б	Членам СД выплачивается фиксированное годовое вознаграждение	0	0,5	
		В	Размер вознаграждения членов СД дифференцирован в зависимости от объема обязанностей директора в СД общества, с тем чтобы отразить дополнительные временные затраты, сопряженные с выполнением функций председателя СД, члена комитета, председателя комитета, старшего независимого директора	0,5	0,5	
		Г	Членам СД НЕ выплачивается вознаграждение за участие в отдельных заседаниях СД или его комитетов	0	0,5	

№	Вопрос	Вариант ответа		Оценка		
				факт	шкала	макс. балл
		Д	Во внутренних документах общества предусмотрено, что выплата годового фиксированного вознаграждения в полном размере обусловлена личным присутствием на определенном количестве заседаний СД	0,5	0,5	
		Е	В отношении членов СД НЕ применяются никакие формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования	1	1	
74	Введена ли в обществе штатная должность корпоративного секретаря?	А	Да	0	4	4
		Б	Нет	0	0	
75	Утверждено ли СД Положение о корпоративном секретаре?	А	Да	1	1	1
		Б	Нет	0	0	
76	Содержат ли внутренние документы общества требования к корпоративному секретарю о наличии высшего юридического либо экономического или бизнес-образования, а также опыта работы в области корпоративного управления или руководящей работы не менее 2 лет?	А	Да	1	1	1
		Б	Нет	0	0	
77	Содержат ли внутренние документы общества положение о том, что корпоративным секретарем общества не может быть назначено лицо, являющееся аффилированным лицом общества, связанное с контролирующим общество лицом либо с исполнительным руководством общества?	А	Да	0	1	1
		Б	Нет	0	0	
78	Содержат ли внутренние документы общества ограничения по совмещению корпоративным секретарем своей работы в качестве корпоративного секретаря с выполнением иных функций в обществе?	А	Да	0	1	1
		Б	Нет	0	0	
79	Укажите, выполняются ли следующие рекомендации в отношении непосредственного подчинения корпоративного секретаря СД: (укажите все верные варианты)	А	СД принимает решения об утверждении кандидатуры на должность корпоративного секретаря и о прекращении его полномочий	1	1	3
		Б	СД принимает решение о выплате корпоративному секретарю дополнительного вознаграждения	0	1	
		В	СД оценивает работу корпоративного секретаря	0	1	
III. Исполнительное руководство						
80	Содержат ли внутренние нормативные документы общества требования к кандидатам в органы исполнительного руководства, касающиеся их квалификации и опыта работы?	А	Да	2	2	2
		Б	Нет	0	0	
81	Утверждены ли СД план преемственности исполнительного руководства и программа развития кадрового резерва? (укажите все верные варианты)	А	СД утвержден план преемственности исполнительного руководства	0	2	2
		Б	СД утверждена программа развития кадрового резерва	0	2	
82	Утверждена ли СД система КПЭ общества?	А	Да	10	10	10
		Б	Нет	0	0	
83	Проводит ли СД (Комитет по вознаграждениям) регулярную оценку эффективности исполнительного руководства (включая анализ ключевых показателей эффективности (КПЭ)?	А	Да, на ежеквартальной основе	10	10	10
		Б	Да, два раза в год	0	5	
		В	Да, на ежегодной основе	0	2	
		Г	Нет	0	0	

№	Вопрос		Вариант ответа	Оценка		
				факт	шкала	макс. балл
84	Укажите, выполняются ли следующие рекомендации в части выплаты вознаграждений исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам: (укажите все верные варианты)	А	Принципы вознаграждения исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников формализованы во внутренних документах общества	2	2	14
		Б	Вознаграждение исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников включает фиксированную и переменную часть, причем переменная часть вознаграждения составляет не менее 50% от совокупного размера вознаграждения	2	2	
		В	Система мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества включает систему краткосрочной мотивации	2	2	
		Г	Система мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества включает систему долгосрочной мотивации	2	2	
		Д	СД утвердил набор индивидуализированных ключевых показателей, увязанных с долгосрочной стратегией общества, на основе которых строится система краткосрочной мотивации исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников (по итогам года или же периода от одного до трех лет)	2	2	
		Е	В договорах, заключаемых обществом с исполнительными органами и иными ключевыми руководящими работниками, предусмотрена процедура, обеспечивающая в случае выявления фактов манипулирования показателями отчетности общества или иных недобросовестных действий со стороны исполнительных органов и иных руководящих работников общества, нацеленных лишь на формальное достижение целевых показателей деятельности общества и совершенных в ущерб долгосрочным интересам акционеров обществе возвращение общества средств, неправомерно полученных исполнительными органами и иными ключевыми руководящими работниками	0	2	
		Ж	Сумма компенсации ("золотой парашют"), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий исполнительного органа или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения	2	2	

№	Вопрос	Вариант ответа		Оценка		
				факт	шкала	макс. балл
IV. Прозрачность и раскрытие информации						
85	Утверждена ли СД информационная политика общества?	А	Да	4	4	4
		Б	Нет	0	0	
86	Есть ли в обществе служба по взаимодействию с инвесторами/ общественностью?	А	Да	6	6	6
		Б	Нет	0	0	
87	Есть ли у общества сайт в сети Интернет?	А	Да, причем общество также поддерживает версию сайта на английском языке	0	6	6
		Б	Да, однако общество не поддерживает версию сайта на английском языке	4	4	
		В	Нет	0	0	
88	Поддерживается ли на сайте общества в сети Интернет специальная страница, на которой размещаются ответы на типичные вопросы акционеров и инвесторов, регулярно обновляемый календарь корпоративных событий общества, а также иная полезная для акционеров и инвесторов информация?	А	Да	2	2	2
		Б	Нет	0	0	
89	Проводятся ли на регулярной основе встречи членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с аналитиками?	А	Да	4	4	4
		Б	Нет	0	0	
90	Проводятся ли на регулярной основе презентации (в том числе в форме телеконференций, вебтрансляций, вебкастов) и встречи с участием членов органов управления и иных ключевых руководящих работников общества, в том числе сопутствующие раскрытию (публикации) бухгалтерской (финансовой) отчетности общества либо связанные с основными инвестиционными проектами и планами стратегического развития общества?	А	Да	4	4	4
		Б	Нет	0	0	
91	Осуществляется ли выбор внешнего аудитора общества путем проведения тендера?	А	Да, при этом тендер проводится самой обществом	0	4	4
		Б	Да, при этом тендер проводится материнской обществом/контролирующим акционером	0	2	
		В	Нет	0	0	
92	Приняты ли в обществе процедуры одобрения СД (Комитетом по аудиту) неаудиторских услуг, оказываемых внешним аудитором (например, если такие услуги превышают некий установленный внутренними документами порог)?	А	Да	0	2	2
		Б	Нет	0	0	
93	Принята ли в обществе политика ротации внешнего аудитора?	А	Нет	0	0	2
		Б	Да	0	2	
94	Раскрывает ли общество годовую финансовую отчетность, составленную в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО), с аудиторским заключением?	А	Да, до проведения ГОСА	0	6	6
		Б	Да, после проведения ГОСА	0	4	
		В	Нет	0	0	
95	Раскрывает ли общество дополнительно следующую информацию о своей финансовой деятельности и о финансовом состоянии? (укажите все верные варианты)	А	Промежуточную финансовую отчетность за отчетный период, состоящий из 6 месяцев текущего года, составленную в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО), с отчетом о результатах обзорной аудиторской проверки или аудиторским заключением	0	2	14

№	Вопрос	Вариант ответа		Оценка		
				факт	шкала	макс. балл
		Б	Пояснения исполнительных органов общества к годовой и промежуточной финансовой отчетности общества, включая анализ финансового состояния и результатов его деятельности (MD&A), в том числе анализ показателей рентабельности, финансовой устойчивости, оценку изменений в составе и структуре активов и пассивов, оценку текущей и перспективной ликвидности активов, описание факторов, оказывающих влияние на финансовое состояние общества и тенденций, которые могут оказать влияние на деятельность общества в дальнейшем	2	2	
		В	Сведения обо всех существенных рисках, которые могут повлиять на деятельность общества	2	2	
		Г	Информацию о сделках со связанными сторонами, в соответствии с критериями, установленными МСФО	2	2	
		Д	Сведения о существенных сделках общества и подконтрольных ему юридических лиц (в том числе взаимосвязанных сделок, совершенных обществом, одной и (или) несколькими подконтрольными ему юридическими лицами)	2	2	
		Е	Сведения об изменении степени контроля над подконтрольным юридическим лицом, имеющем для общества существенное значение	0	2	
		Ж	Сведения о прочих существенных событиях, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность общества и подконтрольных организаций, имеющих существенное значение для общества	2	2	
96	Публикует ли общество годовой отчет?	А	Да, до проведения ГОСА	6	6	6
		Б	Да, после проведения ГОСА	0	4	
		В	Нет	0	0	
97	Раскрывает ли общество в годовом отчете и/или на сайте общества в сети Интернет наряду со сведениями, предусмотренными законодательством, следующие сведения, материалы и информацию? (укажите все верные варианты)	А	Общие сведения (в том числе краткая история, организационная структура общества)	1	1	67
		Б	Сведения о миссии, стратегии, корпоративных ценностях, задачах общества и политиках, принятых в обществе	1	1	
		В	Обращения к акционерам председателя СД и ЕИО общества, содержащие оценку деятельности общества за год	1	1	
		Г	Информация о ценных бумагах общества, в том числе о размещении обществом дополнительных акций и движении капитала за год (изменения в составе лиц, которые имеют право прямо или косвенно распоряжаться не менее чем 5 процентами голосов, приходящихся на голосующие акции общества)	1	1	

№	Вопрос	Вариант ответа		Оценка		
				факт	шкала	макс. балл
		Д	Сведения о количестве акционеров общества	1	1	
		Е	Сведения о количестве голосующих акций с разбивкой по категориям (типам) акций, а также о количестве акций, находящихся в распоряжении общества и подконтрольных ему юридических лиц	2	2	
		Ж	Сведения о лицах, которые прямо или косвенно владеют акциями и(или) распоряжаются голосами по акциям, и(или) являются выгодоприобретателями по акциям общества, составляющим 5 и более процентов уставного капитала или обыкновенных акций общества	2	2	
		З	Заявление исполнительных органов общества об отсутствии в обществе сведений о существовании долей владения акциями, превышающих 5 процентов, помимо уже раскрытых обществом	1	1	
		И	Сведения о возможности приобретения или о приобретении определенными акционерами степени контроля, несоразмерной их участию в уставном капитале общества, в том числе на основании акционерных соглашений, наличии обыкновенных и привилегированных акций с разной номинальной стоимостью	0	2	
		К	Информация о количестве акций, находящихся в распоряжении общества, а также количество акций общества, принадлежащих подконтрольным обществу юридическим лицам	2	2	
		Л	Основные производственные показатели общества	2	2	
		М	Достигнутые за год результаты общества в сравнении с запланированными	2	2	
		Н	Информация о дивидендной политике и дивидендная история	2	2	
		О	Инвестиционные проекты и стратегические задачи общества	2	2	
		П	Перспективы развития общества (объем продаж, производительность, контролируемая доля рынка, рост доходов, рентабельность, соотношение собственных и заемных средств)	2	2	
		Р	Краткий обзор наиболее существенных сделок, совершенных обществом и подконтрольными ему юридическими лицами (в том числе взаимосвязанных сделок, совершенных обществом, одним и (или) несколькими подконтрольными ему юридическими лицами) за последний год	2	2	
		С	Описание системы корпоративного управления в обществе, включая информацию об организации и общих принципах корпоративного управления, применяемых в обществе	2	2	

№	Вопрос	Вариант ответа		Оценка		
				факт	шкала	макс. балл
		Т	Информация об исполнительных органах, их составе с указанием председателя КИО и его заместителя, а также достаточных для формирования представления о личных и профессиональных качествах членов исполнительных органов биографических данных (включая сведения об их возрасте, образовании, квалификации, опыте), сведения о должностях, которые они занимают или в течение не менее 5 последних лет занимали в органах управления иных юридических лиц	2	2	
		У	Информация о составе СД с указанием председателя, его заместителя, старшего независимого директора, а также достаточных для формирования представления о личных и профессиональных качествах членов СД биографических данных (включая сведения об их возрасте, образовании, текущем месте работы, квалификации, опыте), указание на то, когда каждый директор был впервые избран в состав СД, членство в СД других обществ, информацию о том, являются ли они независимыми директорами, а также сведения о должностях, которые они занимают или занимали в течение не менее 5 последних лет в органах управления иных юридических лиц	4	4	
		Ф	Информацию об утрате членом СД статуса независимого директора	1	1	
		Х	Информация о составе комитетов СД с указанием председателя и независимых директоров в составе комитетов	2	2	
		Ц	Описание системы управления рисками и внутреннего контроля общества	2	2	
		Ч	Описание кадровой и социальной политики общества, социальное развитие, охрана здоровья работников, их профессиональное обучение, обеспечение безопасности труда	1	1	
		Ш	Сведения о политике общества в области охраны окружающей среды и экологической политике общества	1	1	
		Щ	Отчет о работе СД (в том числе комитетов СД) за год, содержащий в том числе сведения о количестве очных (заочных) заседаний, об участии каждого из членов СД в заседаниях, описание наиболее существенных вопросов и наиболее сложных проблем, рассмотренных на заседаниях СД и комитетов СД, основных рекомендаций, которые комитеты давали СД	2	2	

№	Вопрос	Вариант ответа		Оценка		
				факт	шкала	макс. балл
		Э	Результаты оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита	0	2	
		Ю	Описание процедур, используемых при избрании внешних аудиторов и обеспечивающих их независимость и объективность, а также сведения о вознаграждении внешних аудиторов за услуги аудиторского и неаудиторского характера	2	2	
		Я	Сведения об оценке (самооценке) работы СД, а в случае привлечения независимого внешнего консультанта для оценки деятельности СД - сведения о таком консультанте, о том, существуют ли у консультанта какие-либо связи с обществом, и о результатах проведенной им оценки, а также о позитивных изменениях в деятельности СД, осуществленных по результатам предыдущей оценки	2	2	
		АА	Сведения о прямом или косвенном владении акциями общества членами СД и исполнительных органов общества	2	2	
		ББ	Сведения о наличии у членов СД и исполнительных органов конфликта интересов (в том числе связанного с участием указанных лиц в органах управления конкурентов общества)	2	2	
		ВВ	Описание системы вознаграждения членов СД, в том числе размер индивидуального вознаграждения по итогам года по каждому члену СД (с разбивкой на базовое, дополнительное вознаграждение за председательство в СД, за председательство/членство в комитетах при СД, размер участия в долгосрочной мотивационной программе, объем участия каждого члена СД в опционной программе, при наличии таковой), компенсаций расходов, связанных с участием в СД, а также расходов общества на страхование ответственности директоров, как членов органов управления	2	2	
		ГГ	Описание принципов и подходов, применяемых в отношении мотивации ключевых руководителей, описание всех элементов вознаграждения ключевых руководителей (например, фиксированное вознаграждение, программы краткосрочной и долгосрочной мотивации, льготы, пенсионные отчисления), целевое соотношение элементов вознаграждения по ключевым руководителям, описание того, на достижении каких показателей основан каждый из этих элементов вознаграждения и каковы целевые уровни этих показателей; общее описание политики общества относительно выходных пособий для ключевых руководителей (в частности, максимальный размер выходных пособий)	2	2	

№	Вопрос	Вариант ответа		Оценка		
				факт	шкала	макс. балл
		ДД	Сведения о суммарном вознаграждении за год по группе из не менее пяти наиболее высокооплачиваемых членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с разбивкой по каждому виду вознаграждения	0	2	
		ЕЕ	Сведения о суммарном вознаграждении за год по всем членам исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам общества, на которых распространяется действие политики общества в области вознаграждения, с разбивкой по каждому виду вознаграждения	2	2	
		ЖЖ	Сведения о вознаграждении за год ЕИО, которое он получил или должен получить от общества (юридического лица из группы организаций, в состав которой входит общество) с разбивкой по каждому виду вознаграждения, как за исполнение им обязанностей ЕИО, так и по иным основаниям	0	2	
		ЗЗ	Сведения о займах (кредитах), выданных обществом (юридическим лицом из группы организаций, в состав которой входит общество) членам СД и исполнительных органов общества и информацию о соответствии условий выданных займов (кредитов) рыночным условиям	2	2	
		ИИ	Сведения о соблюдении обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, а в случае, если какие-либо принципы и рекомендации Кодекса не соблюдаются - подробные объяснения причин этого	2	2	
98	Готовит ли общество на регулярной основе интегрированный отчет или отдельный отчет об устойчивом развитии (отчет о корпоративной социальной ответственности)?	А	Да, в соответствии с международными стандартами (например, GRI)	0	4	4
		Б	Да, но не в соответствии с международными стандартами	0	2	
		В	Нет	0	0	
99	Проводит ли общество независимое заверение отчета об устойчивом развитии (отчета о корпоративной социальной ответственности)?	А	Да	0	4	4
		Б	Нет	0	0	
V. Управление рисками, внутренний контроль и внутренний аудит						
100	Утверждена ли СД политика в области управления рисками и внутреннего контроля?	А	Да	4	4	4
		Б	Нет	0	0	
101	Применяются ли в обществе общепринятые концепции и практики работы в области управления рисками и внутреннего контроля, такие как «Интегрированная концепция построения системы внутреннего контроля» COSO, Концепция (COSO) «Управление рисками организаций. Интегрированная модель», Комитет спонсорских организаций Комиссии Трэдуэй; Международный стандарт ИСО 31000 «Менеджмент риска. Принципы и руководящие указания», Международный стандарт ИСО 31010 «Менеджмент риска. Техники оценки рисков"?	А	Да	4	4	4
			Нет	0	0	

№	Вопрос	Вариант ответа		Оценка		
				факт	шкала	макс. балл
102	Есть ли в обществе отдельное структурное подразделение по управлению рисками/ лицо, выполняющее функции такого подразделения?	А	Да	6	6	6
			Нет	0	0	
103	Организован ли в обществе безопасный, конфиденциальный и доступный канал информирования СД (комитета по аудиту) и подразделения внутреннего аудита о фактах нарушений законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества любым его работником и (или) любым членом органа управления или органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью общества («горячая линия")?	А	Да	2	2	2
			Нет	0	0	
104	Проводится ли в обществе систематическая работа по выявлению, оценке и управлению рисками?	А	Да, на регулярной основе (не реже одного раза в 6 месяцев)	4	4	4
		Б	Да, но нерегулярно	0	2	
		В	Нет	0	0	
105	Приняты ли в обществе внутренние нормативные и методологические документы, регулирующие вопросы управления рисками, в том числе, выявление, оценку и управление рисками?	А	Да	2	2	2
		Б	Нет	0	0	
106	Рассматривает ли СД (комитет по аудиту) отчеты о ключевых рисках и управлении ими на регулярной основе (не реже одного раза в 6 месяцев)?	А	Да	0	4	4
		Б	Нет	0	0	
107	Организует ли СД на ежегодной основе оценку эффективности функционирования системы управления рисками и внутреннего контроля?	А	Да, с последующим представлением отчета о результатах такой оценки в составе годового отчета общества	0	3	3
		Б	Да, однако без представления отчета о результатах такой оценки в составе годового отчета общества	2	2	
		В	Нет	0	0	
108	Применяются ли в обществе общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита и, в частности, Международные профессиональные стандарты внутреннего аудита Института внутренних аудиторов?	А	Да	4	4	4
		Б	Нет	0	0	
109	Как в обществе организована функция внутреннего аудита?	А	Создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита	0	6	6
		Б	Внутренние аудиторские проверки проводятся независимой внешней организацией	4	4	
		В	Внутренние аудиторские проверки проводятся подразделением внутреннего аудита материнской компании общества	0	2	
		Г	Внутренние аудиторские проверки проводятся структурным подразделением общества, на которое эти функции возложены наряду с его основными функциями	0	1	
		Д	Внутренние аудиторские проверки не проводятся	0	0	
110	Установлена ли уставом или внутренними документами общества функциональная подотчетность подразделения внутреннего аудита СД и административная подотчетность ЕИО общества?	А	Да	0	4	4
		Б	Нет	0	0	

№	Вопрос		Вариант ответа	Оценка		
				факт	шкала	макс. балл
111	Укажите, выполняются ли следующие рекомендации в отношении функциональной подотчетности подразделения внутреннего аудита СД: (укажите все верные варианты)	А	СД (комитет по аудиту) утверждает политику в области внутреннего аудита (положение о внутреннем аудите)	0	1	5
		Б	СД утверждает план деятельности внутреннего аудита и бюджет подразделения внутреннего аудита	0	1	
		В	СД (комитет по аудиту) получает информацию о ходе выполнения плана деятельности и об осуществлении внутреннего аудита	0	1	
		Г	СД принимает решения о назначении, освобождении от должности, а также определении вознаграждения руководителя подразделения внутреннего аудита	0	1	
		Д	СД (комитет по аудиту) рассматривает существенные ограничения полномочий подразделения внутреннего аудита или иные ограничения, способные негативно повлиять на осуществление внутреннего аудита	0	1	
112	Проводится ли следующая работа при осуществлении внутреннего аудита: (укажите все верные варианты)	А	Оценка эффективности системы внутреннего контроля	2	2	6
		Б	Оценка эффективности системы управления рисками	2	2	
		В	Оценка корпоративного управления	2	2	
113	Приняты ли в обществе внутренние нормативные и методологические документы, регулирующие вопросы внутреннего аудита?	А	Да	2	2	2
		Б	Нет	0	0	
114	Рассматривает ли СД (комитет по аудиту) отчеты о результатах внутренних аудиторских проверок и отчеты о мониторинге результатов устранения недостатков (не реже одного раза в квартал)?	А	Да	0	4	4
		Б	Нет	0	0	
115	Проводит ли СД (Комитет по аудиту) регулярную оценку деятельности подразделения внутреннего аудита?	А	Да, в том числе, с привлечением внешних консультантов	0	3	3
		Б	Да, в том числе, с участием материнской компании общества	0	2	
		В	Да, но исключительно собственными силами общества	1	1	
		Г	Не проводит	0	0	
VI. Корпоративная социальная ответственность, деловая этика, комплаенс						
116	Принята ли в обществе единая для всех структурных подразделений и дочерних обществ (при их наличии) Политика в области корпоративной социальной ответственности (социальной деятельности)	А	Да	4	4	4
		Б	Нет	0	0	
117	Есть ли в обществе структурное подразделение и/или комитет, курирующие вопросы социальной политики и/или благотворительности и спонсорства?	А	Да	4	4	4
		Б	Нет	0	0	
118	Осуществляет ли общество взаимодействие с заинтересованными сторонами (стейкхолдерами) на регулярной основе?	А	Да, на основе плана-графика взаимодействия	3	3	3
		Б	Да, однако план-график такого взаимодействия отсутствует	0	2	
		В	Нет	0	0	
119	Принят ли в обществе Кодекс деловой этики/корпоративного поведения, определяющий принципы этического делового поведения для сотрудников?	А	Да	4	4	4
		Б	Нет	0	0	

№	Вопрос	Вариант ответа		Оценка		
				факт	шкала	макс. балл
120	Формализованы ли во внутренних документах общества положения, касающиеся предотвращения и урегулирования конфликта интересов?	А	Да	4	4	4
		Б	Нет	0	0	
121	Укажите, какие механизмы, направленные на противодействие противоправным действиям, внедрены в обществе: (укажите все верные варианты)	А	Внутренние политики и положения в области противодействия противоправным действиям, утвержденные СД	0	4	12
		Б	"Горячая линия" для получения сообщений, основные результаты обработки которых рассматриваются СД (или комитетом СД)	4	4	
		В	Compliance officer, который отчитывается непосредственно СД (или комитету СД) на регулярной основе	0	4	

Компоненты самооценки качества корпоративного управления в ПАО «Мордовская энергосбытовая компания»

	Компоненты	Оценка				
		Количество вопросов	Все компоненты в общей оценке	Факт. балл	Макс. балл	Уровень соответствия
I.	Права акционеров	22	14%	66	79	11,6%
II.	Совет директоров	56	37%	69,5	202	12,0%
III.	Исполнительное руководство	5	7%	34	38	6,2%
IV.	Прозрачность и раскрытие информации	15	25%	99	135	18,7%
V.	Управление рисками, внутренний контроль и внутренний аудит	16	11%	38	63	6,4%
VI.	Корпоративная социальная ответственность, деловая этика	6	6%	23	31	5,2%
	Общая оценка	120	100%	329,5	548	60,1%

По вышеуказанной Методике Общество набирает 329,5 баллов, что эквивалентно 60,1%. Соответственно, уровень корпоративного управления в ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» составляет 60,1%, что говорит о высоком уровне качества корпоративного управления в Обществе и, вместе с тем, о необходимости совершенствования действующей модели корпоративного управления.

Результаты самооценки показали, что в системе корпоративного управления Общества из применимых к нему принципов Кодекса корпоративного управления (рекомендаций по его применению) большинство принципов Обществом соблюдается. В настоящее время Общество уже использует многие рекомендации Кодекса для формирования своей системы корпоративного управления. По мнению Совета директоров, результаты указанной оценки свидетельствуют о достаточно зрелом уровне корпоративного управления в Обществе. Вместе с тем не все рекомендации Кодекса корпоративного управления в полной мере применяются Обществом. Неприменение Обществом отдельных положений Кодекса обусловлено необходимостью сохранения достаточной гибкости органов управления для оперативного принятия управленческих решений в процессе осуществления хозяйственной деятельности. Отчасти затруднения с практической реализацией некоторых рекомендаций Кодекса корпоративного управления вызваны существующими противоречиями в нормативных актах, которые неизбежно возникают на стадии активного реформирования корпоративных правоотношений.

Возможность применения тех или иных рекомендаций Кодекса рассматривается Обществом с учетом всесторонней оценки и внимательного изучения положительных и отрицательных последствий таких нововведений, а также с учетом сложившейся в Обществе практики корпоративного управления, ожиданий акционеров и иных инвесторов Общества, текущей экономической ситуации и применимого правового регулирования. Следует отметить сравнительно небольшое время, прошедшее после принятия Кодекса

корпоративного управления, что не позволило Обществу оценить и внедрить в практику корпоративного управления все рекомендации Кодекса.

4) Планируемые (предполагаемые) действия и мероприятия акционерного общества по совершенствованию модели и практики корпоративного управления с указанием сроков реализации таких действий и мероприятий

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

В 2019 г. Общество планирует введение особенных процедур согласования ключевых корпоративных действий и сделок, увеличение количества заседаний, проводимых в очной форме, для рассмотрения наиболее важных вопросов повестки дня. После проведения годового Общего собрания акционеров Общества и избрания нового состава Совета директоров, в целях предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов, Общество планирует создание при Совете директоров комитетов по различным аспектам деятельности Общества.

В течение 2019 г. Общество планирует дальнейшее развитие системы внутреннего контроля и управления рисками.

При подготовке проведения последующих Общих собраний акционеров, повестка дня которых будет включать вопрос об избрании Совета директоров, Общество планирует расширить перечень сведений по кандидатам в члены Совета директоров, а также предоставлять акционерам биографические данные всех кандидатов в члены Совета директоров.

Общество планирует обеспечивать соблюдение рекомендаций Кодекса по избранию в состав Совета директоров большего числа независимых директоров.

В 2019 г. Общество планирует при необходимости внесение изменений и дополнений во внутренние документы Общества в связи с проведением реформы корпоративного законодательства и изменением правил листинга.

В целях повышения обоснованности принимаемых решений планируется при внесении изменений в Устав Общества и его внутренние документы представлять эту информацию в виде таблицы сравнения вносимых изменений с текущей редакцией.

В 2019 г. Общество планирует и в дальнейшем обеспечивать соответствие требованиям Правил листинга ПАО Московская Биржа, предъявляемым к корпоративному управлению эмитента, ценные бумаги которого включены в раздел «Третий уровень» Списка ценных бумаг, допущенных к торгам в ПАО Московская Биржа.

В 2019 году Общество имеет намерение провести оценку в востребованности среди акционеров Общества применения телекоммуникационных средств для участия в Общих собраниях акционеров.