



Публичное акционерное общество «Мурманская ТЭЦ»

УТВЕРЖДЕН

**Годовым общим собранием акционеров
ПАО «Мурманская ТЭЦ» «13» июня 2019
Протокол № 13 от «17» июня 2019**

ПРЕДВАРИТЕЛЬНО УТВЕРЖДЕН

**Решением Совета директоров
ПАО «Мурманская ТЭЦ» «13» мая 2019
Протокол № 233 от «16» мая 2019**

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

**по результатам работы
за 2018 год**

Генеральный директор

С.В. Назаров

Достоверность данных, содержащихся в Годовом отчете Публичного акционерного общества «Мурманская ТЭЦ» по результатам работы за 2018 год, подтверждена заключением ревизионной комиссии ПАО «Мурманская ТЭЦ» (Протокол от 06.05.2019 № 1)

**г. Мурманск
2019**

ОГЛАВЛЕНИЕ

| | |
|--|-----|
| 1. Обращение к акционерам | 3 |
| 2. Общая информация о Компании | 5 |
| 3. Положение акционерного общества в отрасли | 12 |
| 3.1. Положение в экономике и отрасли | 12 |
| 3.2. Конкурентное окружение | 12 |
| 3.3. Управление рисками | 13 |
| 4. Производственные показатели | 20 |
| 4.1. Производственные мощности | 20 |
| 4.2. Производство электроэнергии и теплоэнергии | 21 |
| 4.3. Топливоиспользование | 23 |
| 4.4. Ремонтная программа | 23 |
| 4.5. Энергосберегающие технологии и энергоэффективность | 25 |
| 5. Результаты сбытовой деятельности | 27 |
| 5.1. Реализация теплоэнергии | 27 |
| 5.2. Тарифная политика | 28 |
| 6. Топливообеспечение и закупки | 30 |
| 6.1. Топливообеспечение | 30 |
| 6.2. Закупочная деятельность | 31 |
| 7. Инвестиционная деятельность | 34 |
| 8. Финансовые результаты | 36 |
| 8.1. Основные факторы, влияющие на деятельность Общества и ее финансовые результаты | 36 |
| 8.2. Ключевые принципы учетной политики | 37 |
| 8.3. Выручка | 39 |
| 8.4. Себестоимость | 39 |
| 8.5. Прибыль | 40 |
| 8.6. Анализ финансового состояния и результатов деятельности | 41 |
| 9. Корпоративное управление | 49 |
| 9.1. Ценные бумаги и акционерный капитал | 49 |
| 9.2. Дивиденды | 51 |
| 9.3. Органы управления и контроля Общества | 51 |
| 10. Кадровая и социальная политика | 65 |
| 10.1. Приоритетные направления кадровой политики Общества | 65 |
| 10.2. Система развития персонала | 65 |
| 10.3. Социальная политика | 67 |
| 10.4. Охрана окружающей среды | 68 |
| 12. Справочная информация | 70 |
| Приложение 1. Годовая бухгалтерская отчетность по РСБУ и аудиторское заключение | 71 |
| Приложение 2. Финансовая отчетность по МСФО и аудиторское заключение .. | 104 |
| Приложение 3. Сведения о сделках, совершенных Обществом в 2018 году | 104 |
| Приложение 4: Отчет о соблюдении ПАО «Мурманская ТЭЦ» принципов и рекомендаций кодекса корпоративного управления | 118 |

1. ОБРАЩЕНИЕ К АКЦИОНЕРАМ

Обращение Председателя Совета директоров

ПАО «Мурманская ТЭЦ» — ключевой объект энергетики Мурманской области. Станция надежно обеспечивает тепловой энергией 75 % потребителей столицы Заполярья.

По итогам 2018 года было выработано 2 183,36 тыс. Гкал тепловой энергии. Выручка компании составила 6,2 млрд рублей.

Поддерживаемая акционером ПАО «ТГК-1» комплексная работа по модернизации позволяет обновлять оборудование и реализовывать значимые проекты. Развитие ПАО «Мурманская ТЭЦ» осуществляется с учетом необходимости бережного отношения к окружающей среде и минимизации производственного воздействия. Одним из ключевых событий в 2018 году стал ввод в эксплуатацию системы закрытого слива и очистных сооружений на Южной котельной и выполнение работ на Мурманской ТЭЦ.

Бесперебойное теплоснабжение потребителей не было бы возможно без содействия регионального Правительства. В 2018 году стоимость топлива увеличилась на 31 %, поэтому совместные действия акционеров и властей были направлены на решение проблемы несбалансированности тарифов. Из областного бюджета выделены субсидии в размере 544 млн руб. на компенсацию цены мазута.

Оставаясь в непростых экономических условиях, все усилия менеджмента и коллектива предприятия были и будут направлены на обеспечения надежности работы ПАО «Мурманская ТЭЦ» и дальнейшее развитие.

Председатель Совета директоров
Лапутько С.Д.

Обращение Генерального директора

Уважаемые акционеры!

Основная задача ПАО «Мурманская ТЭЦ» — бесперебойное теплоснабжение потребителей. И в 2018 году мы с ней успешно справились.

Надежная работа оборудования, повышение энергоэффективности, поиск технических решений, оптимизирующих операционные затраты, — важнейшие аспекты нашей деятельности. В 2018 году на всех источниках теплоснабжения выполнена ремонтная программа, в большом объеме проведена реконструкция тепловых сетей в центре Мурманска. Модернизация водогрейного котла №8 на центральной станции позволила увеличить установленную мощность предприятия до 1129,5 Гкал.

Важнейшим направлением деятельности компании остается укрепление платежной дисциплины. Мы реализуем комплексный план работы с задолженностью потребителей и стремимся обеспечить 100 % собираемость средств за отпущенную тепловую энергию.

Все эти задачи невозможно решить без грамотных специалистов. ПАО «Мурманская ТЭЦ» совершенствует кадровую политику. В отчетном году в полной мере заработала программа наставничества и адаптации новых сотрудников, что уже дало результаты и способствовало росту профессиональных компетенций специалистов.

Уважаемые акционеры, коллеги, партнеры, уверен, что умение находить решения в непростых ситуациях, слаженно работать на общий результат позволит и в дальнейшем обеспечить устойчивое функционирование нашего предприятия.

Генеральный директор

Назаров С.В.

2. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ О КОМПАНИИ

История создания и общие сведения

Мурманская ТЭЦ была построена по плану ГОЭЛРО специалистами треста «Коммунэнергострой».

Необходимость строительства была обусловлена тем, что значение Мурманска было велико для страны – в 1920-м году через порт пошли импортные грузы, в первую очередь, уголь для промышленности Петрограда. В 1928 году порт принял 165 иностранных судов. Население Мурманска выросло в 50 раз – с 2 до 100 тыс. человек. При этом Мурманск освещался небольшими дизельными станциями, «задыхавшимися» от перегрузки.

22 декабря 1920 года был принят план ГОЭЛРО, по которому в числе других предусматривалось проектирование ГЭС на реках Мурманской области – Тулома, Ковда, Териберка, а также строительство Мурманской ТЭЦ. Энергия была нужна Хибинскому руднику, железной дороге, Мурманску, порту, рыбным промыслам.

В конце 20-х годов в Ленинграде инженеры «Коммунэнергостроя» начали проектировать Мурманскую электростанцию.

В 1932 году развернулось строительство. Место было выбрано над портом, на второй террасе правого берега Кольского залива, где протекал Варничный ручей.

26 марта 1934 года первая очередь Мурманской городской электростанции была принята в эксплуатацию.

Первоначальной задачей станции стала выработка электроэнергии для строительства Нижне-Туломской ГЭС в п. Мурмаши.

В 1936 году турбина Мурманской городской электростанции мощностью 3 тыс. кВт выработала 20 млн кВтч электроэнергии. Это было новым этапом в развитии энергетики Мурманска.

После электрификации началась и теплофикация Мурманска. Первые электробойлеры появились на предприятии в сентябре 1939 года. В том же году были проложены и первые 1150 метров теплотрассы. Шесть самых больших зданий города на проспекте Сталина стали отапливаться централизованно. Этот момент следует считать началом теплофикации нашего города. К концу 1940 года было проложено еще 394 м теплотрассы – суммарная тепловая расчетная нагрузка превысила 11 Гкал/час.

Работа Мурманской теплоэлектроцентрали во многом способствовала развитию Мурманска, его быстрому промышленному и культурному росту, превращению в современный благоустроенный город – центр Кольского края, столь важного для экономики страны.

В 1951 году был произведен первый этап реконструкции станции.

В 1955 году был пущен третий котел типа ТП-30.

В 1958 году разрабатывается проект второго этапа реконструкции, а в 1960 году пускается четвертый котел ТП-35.

С 1962 по 1970 годы вводятся в строй котлы №5, 6, 7, 8, 9, 10. В 1965 году возведена новая железобетонная дымовая труба высотой 100 метров. Тепловые сети также расширялись и реконструировались.

В 1963 году Мурманская ТЭЦ вошла в состав «Колэнерго».

До 1962 года Мурманская ТЭЦ работала исключительно на угле. В 60-е годы начался постепенный перевод Мурманской ТЭЦ на новый вид топлива – мазут. Этот сложный процесс продолжался почти девять лет.

Первый мазут был использован для пуска новых паровых мазутных котлов БМ-35 №5 и №6, введенных в эксплуатацию в 1962 году. Затем, в 1964 году был введен паровой мазутный котел ГМ-50-1 №7, далее водогрейные мазутные котлы типа ПТВМ-50: №8 в 1965 году, №9 в 1966 году. В 1967 году с угля на мазут был переведен паровой котел ТП-35 №4, следом паровые котлы типа ТП-30: №1 и №2 в 1969 году, №3 в 1970 году.

В завершении мероприятий в 1970 году введен в эксплуатацию водогрейный котел ПТВМ-100 № 10. По сей день количество и наименование паровых и водогрейных котлов не изменилось.

Очередной этап реконструкции Мурманской ТЭЦ был завершен в 1988 году вводом в эксплуатацию новой железобетонной дымовой трубы высотой 150 метров.

В 70-е годы Мурманск рос, приумножаясь целыми микрорайонами: за год в строй вводили по 200-300 тысяч метров жилья. Мощностей ТЭЦ не хватало. Было решено строить районные котельные. Первой стала Южная.

Южная котельная строилась прогрессивным подрядным методом – впервые в истории Мурманской энергетики были введены в строй сразу три котла, благодаря чему появился резерв мощности для расширения города. Вскоре запустили еще три котла. В итоге, в середине 70-х годов в состав Южной котельной входило уже шесть мазутных котлов: три паровых котла типа ДКВР-20-13-250 и три водогрейных котла типа ПТВМ-100.

К концу 80-х годов бурное строительство жилья в Первомайском районе привело к исчерпанию мощностей Южной котельной. Тепловой мощности котлов ПТВМ-100 не хватало, в зимний период все оборудование работало на полную мощность, не было возможности устранять дефекты.

Учитывая отсутствие резерва тепловой мощности и планы по развитию Первомайского района в 80-х годах было принято решение по расширению Южной котельной. В начале 90-х годов ввели в эксплуатацию дымовую трубу высотой 180 метров, водогрейные котлы типа КВГМ-100 №7 и №8. Появился резерв тепловой мощности. В таком составе оборудование Южной котельной работает до сих пор.

Восточная котельная введена в 1982 году. В ее составе шесть мазутных котлов: три паровых котла типа ГМ-50-14-250 и три водогрейных котла типа КВГМ-100. Котельную построили за три года тем же подрядным способом, что и Южную. После ее ввода в эксплуатацию в Восточном микрорайоне Мурманска начали демонтировать микро-котельные, работавшие на угле. Их оказалось более 100 единиц.

Сегодня Восточная котельная частично обеспечивает тепловой энергией потребителей Ленинского и Октябрьского округов города Мурманска, к ее сетям подключено более 600 жилых зданий и производственных объектов.

С 2010 года совместно с заводом термической обработки твердых бытовых отходов (ТО ТБО) реализуется проект по подаче пара с мусоросжигательного завода на Восточную котельную. Выделяемое при сжигании бытовых отходов тепло используется для отопления и горячего водоснабжения жилых домов. Цель проекта – снижение затрат на приобретение топочного мазута. Ежегодная экономия – около 10 тыс. тонн топлива. Новый технологический цикл позволил сделать производство тепла более экологичным.

В 2000 годы значимым событием в отрасли электроэнергетики несомненно являлась прошедшая реформа электроэнергетики и реструктуризация РАО «ЕЭС России». В результате реорганизации ОАО «Колэнерго» Мурманская ТЭЦ выделилась в самостоятельное акционерное общество (зарегистрировано как юридическое лицо – ОАО «Мурманская ТЭЦ» 01.10.2005 года), в 2007 году стала дочерним предприятием ОАО «ТГК-1».

26 марта 2014 года Мурманская ТЭЦ отметила 80-летний Юбилей.

29 июня 2015 года ОАО «Мурманская ТЭЦ» была переименована в ПАО «Мурманская ТЭЦ». Наименование было изменено в целях приведения его в соответствие с положением Гражданского кодекса Российской Федерации. Смена организационно-правовой формы была отражена в Уставе, утвержденном годовым Общим собранием акционеров 16 июня 2015 года.

01 июля 2018 года на Мурманской ТЭЦ завершилась комплексная модернизация водогрейного котла №8. В результате модернизации увеличена производительность котла на 7,5 Гкал/час, таким образом, возросла общая установленная тепловая мощность предприятия.

Основным видом деятельности ПАО «Мурманская ТЭЦ» является выработка и реализация тепловой энергии. Данный вид деятельности подлежит государственному регулированию. Тарифы на тепловую энергию устанавливаются Комитетом по тарифному регулированию Мурманской области в рамках предельных индексов изменения совокупного платежа платы граждан за коммунальные услуги.

Единственным видом топлива является топочный мазут.

Мурманская область является мазутозависимым регионом. На сегодняшний день надежность теплоснабжения в Мурманской области остается в прямой зависимости от субсидирования ресурсоснабжающих организаций, что оставляет обстановку в регионе в части прохождения осенне-зимнего периода достаточно затруднительной.

Основной целью деятельности Компании является получение прибыли.

Основной задачей деятельности является обеспечение надежного, безаварийного теплоснабжения, что крайне сложно реализовать в связи с затруднительным финансовым положением Компании.

Ежегодно Компания вкладывает большие средства в ремонт и модернизацию оборудования. Общество отказалось от старых изоляционных материалов и предпочло им новейшие образцы, замедляющие коррозию труб, увеличивающие срок службы и снижающие теплопотери.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества, контролирует исполнение решений Общего собрания акционеров и обеспечение прав и законных интересов акционеров Общества в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации. В состав Совета директоров входят 9 человек. Председателем Совета директоров Общества является Лапутыко Сергей Дмитриевич.

Руководство текущей деятельностью осуществляет единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Назаров Станислав Валентинович.

Структура акционерного капитала на 31.12.2018

| Наименование | Доля обыкновенных акций, % | Доля в уставном капитале, % |
|----------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
| ПАО «ТГК-1» | 99,53 | 98,68 |
| Другие акционеры, в т.ч. | 0,41 | 1,14 |
| - номинальный держатель | 0,09 | 0,25 |
| Казначейский счет Эмитента | 0,06 | 0,18 |

Ключевые операционные показатели

| | 2016 | 2017 | 2018 |
|--|----------|----------|----------|
| Установленная электрическая мощность, МВт | 12,00 | 12,00 | 12,00 |
| Установленная тепловая мощность, всего, Гкал/ч в том числе: | 1 122,00 | 1 122,00 | 1 129,50 |
| Мурманская ТЭЦ | 271,00 | 271,00 | 278,50 |
| Южная котельная | 461,00 | 461,00 | 461,00 |
| Восточная котельная | 390,00 | 390,00 | 390,00 |
| Выработка тепловой энергии, тыс. Гкал | 2 260,83 | 2 345,25 | 2 183,36 |

Ключевые финансовые показатели, РСБУ

| | 2016 | 2017 | 2018 |
|----------------------------|------------|------------|------------|
| Выручка | 5 619 840 | 5 607 187 | 6 247 689 |
| Себестоимость | -4 127 661 | -5 030 467 | -5 609 247 |
| Валовая прибыль | 1 492 179 | 576 720 | 638 442 |
| Прибыль до налогообложения | 306 853 | 155 692 | 45 618 |
| EBITDA | 594 501 | 437 681 | 342 783 |
| Чистая прибыль | 198 234 | 107 724 | 6 823 |
| Актив баланса | 2 873 916 | 3 532 493 | 4 065 429 |

Основные события 2018 года

Январь

ПАО «Мурманская ТЭЦ» провело акцию для юридических лиц «Выгодный договор». Собственникам нежилых помещений в многоквартирных домах предложено направить заявку на заключение договора теплоснабжения. По условиям акции абонентам не будут начислены пени и неустойки за бездоговорной период потребления тепловой энергии. В акции приняло участие более 100 предпринимателей.

Февраль

Опубликована годовая бухгалтерская отчетность Общества за 2017 год.

Март

Опубликована годовая консолидированная финансовая отчетность по стандартам МСФО за 2017 год и аудиторское заключение.

14 марта 2018 года губернатор Мурманской области Марина Ковтун и генеральный директор ПАО «ТГК-1» Алексей Барвинок посетили Южную котельную и ознакомились с ходом работ по сооружению новых очистных сооружений и системы закрытого слива мазута. В ходе посещения станции в опытную эксплуатацию был введен комплекс очистных сооружений Южной котельной, главная цель которого глубокая очистка производственных и ливневых сточных вод для сокращения экологического воздействия на акваторию Кольского залива.

Апрель

25 апреля 2018 года в Мурманске впервые прошел региональный этап всероссийской программы «Арт-Профи Форум», цель которого повышение престижа инженерных профессий и специальностей среди молодежи. На выставке работодателей — крупнейших предприятий и учебных заведений региона ПАО «ТГК-1» и ПАО «Мурманская ТЭЦ» представили энергетическую отрасль Заполярья, рассказали о направлениях для профессионального развития, которые будут востребованы в ближайшее десятилетие.

27 апреля 2018 года в Санкт-Петербурге в рамках Российского международного энергетического форума прошло вручение премии «Образцовый управдом» по итогам рейтинга потребителей тепловой энергии за 2017 год. За высокую платежную дисциплину и реализацию программ повышения энергоэффективности в многоквартирном доме ПАО «Мурманская ТЭЦ» наградило председателя ТСН «Ленина, 45» Хлебопашенко Викторину.

Май

Советом директоров определены дата, место и время проведения годового общего собрания акционеров ПАО «Мурманская ТЭЦ».

На Совете директоров 03 мая 2018 года предварительно утвержден годовой отчет Общества за 2017 год.

В Мурманске в рамках акции Общероссийского народного фронта «Граффити ко Дню победы» появился новый арт-объект. На технологическом павильоне Мурманской ТЭЦ на улице Шмидта художники создали полотно на военно-патриотическую тематику.

Июнь

13 июня 2018 года в Мурманске завершился отопительный сезон.

8 июня 2018 года состоялось годовое Общее собрание акционеров ПАО «Мурманская ТЭЦ». Утверждены годовой отчет ПАО «Мурманская ТЭЦ» и годовая бухгалтерская отчетность за 2017 финансовый год.

На годовом Общем собрании акционеров ПАО «Мурманская ТЭЦ» был избран Совет директоров и Ревизионная комиссия Общества. Аудитором утверждено Акционерное общество «БДО Юникон».

Июль

На Мурманской ТЭЦ завершилась комплексная модернизация водогрейного котла №8. В результате модернизации увеличена производительность котла на 7,5 Гкал/час, таким образом, возросла общая установленная тепловая мощность предприятия.

Август

29 июня 2018 года состоялось заседание Совета директоров, на котором Председателем Совета директоров избран Лапутько Сергей Дмитриевич, заместителем Председателя — Соколов Андрей Геннадьевич.

Сентябрь

Завершилась летняя ремонтная кампания по замене теплосетей в центре Мурманска. Обновлены теплосети на ул. Шмидта, Книповича, Дзержинского, пр. Ленина.

24 сентября 2018 года в соответствии с постановлением администрации г. Мурманска Мурманская ТЭЦ начала отопительный сезон.

ПАО «Мурманская ТЭЦ» завершило проект по повышению энергоэффективности насосных станций теплосети. На всех объектах, не имеющих постоянного обслуживающего персонала, установлены преобразователи частоты с системой дистанционного контроля. Частотные приводы позволяют организовать работу насосного оборудования в режиме автоматического регулирования, повысить надежность эксплуатации благодаря плавному изменению нагрузки при пусках и остановах.

ПАО «Мурманская ТЭЦ» приняла участие во Всероссийском фестивале энергосбережения «Вместе ярче». Школьники и студенты образовательных учреждений Мурманска посетили источники теплоснабжения с экскурсиями.

ПАО «Мурманская ТЭЦ» продолжает проект по созданию новых арт-объектов в Мурманске. В рамках Всероссийского фестиваля граффити Общероссийского народного фронта на технологическом павильоне на улице Рогозерской появилось новое изображение. Автор рисунка — мурманчанин Артем Соловьев — запечатлел мемориал «Защитникам Советского Заполярья в годы Великой Отечественной войны», более известный как памятник Алеше.

Октябрь

ПАО «Мурманская ТЭЦ» завершило трехлетний проект реконструкции тепломагистрали, обеспечивающей тепловой энергией многоквартирные дома по ул. Копытова и являющейся резервной для потребителей на улицах Героев Рыбачьего, Крупской и Шабалина.

Утверждена годовая комплексная программа ПАО «Мурманская ТЭЦ» на 2019 год в части первоочередных закупок, необходимых для обеспечения деятельности компании.

ПАО «Мурманская ТЭЦ» получило паспорт готовности к работе в осенне-зимний период 2018-2019 гг.

Ноябрь

14 ноября 2018 года в Мурманске в рамках XII выставки-конференции «СевТЭК: Северный топливно-энергетический комплекс – 2018» прошел круглый стол на тему «Актуальные вопросы взаимодействия управляющих компаний и РСО», организованный ПАО «ТГК-1» и ПАО «Мурманская ТЭЦ». На мероприятии была вручена премия «Образцовый управдом». Дипломами отмечены председатель правления ТСЖ «Маклакова, 25» Сергей Евдосюк и генеральный директор ООО «Жилспецстрой» Ирина Махова.

ПАО «Мурманская ТЭЦ» приняло участие в акции «Ноль негативного воздействия на окружающую среду». В рамках акции на Южной котельной прошла экскурсия-лекция для студентов-теплотехников Мурманского государственного технического университета.

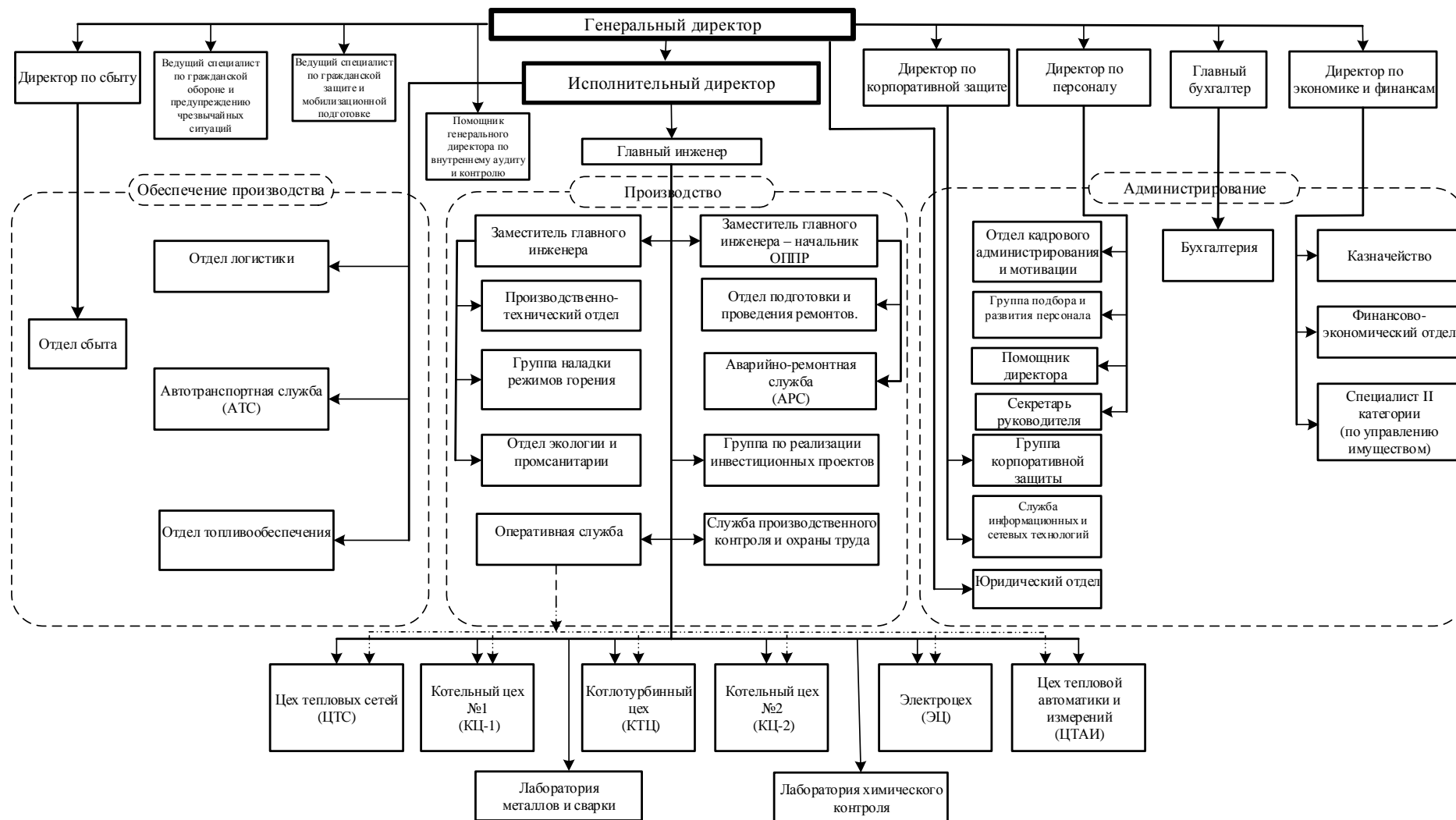
30 ноября 2018 года в поселке Мурмаши прошел Форум наставников филиала «Кольский» ПАО «ТГК-1» и ПАО «Мурманская ТЭЦ». На мероприятии были подведены итоги внедрения системы наставничества на гидро- и теплостанциях.

Декабрь

Утвержден отчет о ходе подготовки ПАО «Мурманская ТЭЦ» к прохождению осенне-зимнего периода 2018-2019 гг.

Утверждена Программа негосударственного пенсионного обеспечения работников и Программа страховой защиты Общества на 2019 год.

Организационная структура ПАО «Мурманская ТЭЦ» на 31.12.2018



3. ПОЛОЖЕНИЕ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ

3.1. Положение в экономике и отрасли

Общество является стратегическим поставщиком тепловой энергии в областном центре, на его долю приходится около 75% от общего объема тепловой энергии г. Мурманска.

Регион характеризуется низкими среднегодовыми температурами воздуха, длительным отопительным сезоном, удаленностью от сырьевой базы (используемое топливо - топочный мазут). Географические особенности региона определяют высокую стоимость тепловой энергии, которая усугубляется волатильностью цен на мазут.

Тарифы, не обеспечивающие возмещение издержек, компенсируются из областного бюджета. Так, в 2018 году Обществом получены субсидии на финансовое обеспечение затрат организациям в связи с производством (реализацией) тепловой энергии потребителям по регулируемым тарифам на территории Мурманской области в размере 71,08 млн руб., а также субсидии на возмещение недополученных доходов, связанных с ростом цен на топливо теплоснабжающим организациям за период с 1 апреля по 30 ноября 2018 года в размере 473,34 млн руб.

Основные события в экономике и отрасли, повлиявшие на деятельность Общества

Отчетный год характеризуется беспрецедентным ростом рыночных цен на топочный мазут и как следствие дополнительным субсидированием теплоснабжающих организаций.

Экономическое положение в регионе деятельности Общества

По оценке Министерства экономического развития Мурманской области, социально-экономическое развитие региона по итогам 2018 года характеризовалось стабильностью положительных тенденций практически по всем важнейшим показателям. Инфляция на потребительском рынке региона сложилась на уровне 104,4% к декабрю предыдущего года.

Согласно данным Министерства экономического развития Мурманской области среднемесячная номинальная начисленная заработная плата работников увеличилась в реальном исчислении на 7,2%, чему способствовало принятие мер по повышению уровня оплаты труда отдельных категорий работников бюджетных организаций, а также применение «полярных» надбавок к минимальному размеру оплаты труда.

Для Общества наиболее значимыми факторами, способными повлиять на деятельность Компании, являются снижение платежеспособности населения, рост цен на топочный мазут, снижение доступности кредитных ресурсов, жесткие бюджетные ограничения в части субсидирования.

Органы власти Мурманской области оказывают содействие в повышении платежной дисциплины по расчетам за тепловую энергию, принимая следующие меры:

- мониторинг состояния расчетов исполнителей коммунальных услуг ИКУ по своим обязательствам перед ресурсоснабжающими организациями с целью обеспечения надежного теплоснабжения в регионе;
- вывод с рынка ЖКХ ИКУ, аккумулирующих дебиторскую задолженность по своим обязательствам, в том числе с помощью системы лицензирования;
- усиление работы правоохранительных органов по пресечению злоупотреблений в сфере ЖКХ;
- поддержка ресурсоснабжающих организаций в части перехода на прямые расчеты в случае сопротивления ИКУ должников.

3.2. Конкурентное окружение

ПАО «Мурманская ТЭЦ» осуществляет теплоснабжение потребителей тепловой энергией областного центра Мурманской области, а также населенного пункта Кольского района города Кола. ПАО «Мурманская ТЭЦ» является крупнейшим предприятием на рынке сбыта тепловой энергии в зоне своего действия.

Структура теплоснабжения г. Мурманск в 2018 году не изменилась и представлена следующими организациями:

1. ПАО «Мурманская ТЭЦ» - поставляющее тепло в Первомайский и Октябрьский округа Мурманска, а также в городе Кола (район ж/д станции);
2. АО «МЭС» (с 01.09.2011) - обеспечивающее теплоснабжение на территории Мурманска (Ленинский округ);
3. АО «ЗАВОД ТО ТБО» - занимающееся утилизацией бытовых отходов и при этом вырабатывающее тепловую энергию;
4. АО «ММРП» - котельная которого занимается теплоснабжением порта и некоторых сторонних потребителей в Октябрьском округе;
5. ПАО «ММТП» - котельная которого занимается теплоснабжением промышленных предприятий порта.
6. Ведомственные котельные - занимающиеся теплоснабжением отдельных предприятий Мурманска.

Доля ПАО «Мурманская ТЭЦ» на рынке теплоснабжения города Мурманска составляет примерно 75 % от общей реализации тепловой энергии. В связи с тем, что тепловые сети основных районов города Мурманска не имеют общих связей, прямой конкуренции на рынке сбыта не существует. Другим крупным поставщиком тепла в городе Мурманске является АО «МЭС», его доля составляет около 23 %. Объем отпуска тепловой энергии остальных производителей незначителен.

Основным негативным фактором в части сбыта продукции являются неплатежи контрагентов. С целью его минимизации Мурманская ТЭЦ постоянно ведет претензионно-исковую работу с неплательщиками, взыскивает дебиторскую задолженность в судебном порядке, инициирует и участвует в процедуре банкротства и вывод с рынка ЖКХ недобросовестных ИКУ, переходит на прямые платежи с собственниками (пользователями) помещений в многоквартирных домах, заключает договоры переуступки задолженности собственников (пользователей) помещений в многоквартирных домах перед ИКУ за оказанные коммунальные услуги по отоплению и горячему водоснабжению, ограничивает теплоснабжение неплательщиков в порядке, установленном законодательством

3.3. Управление рисками

Управление рисками в Обществе

Процесс управления рисками Общества осуществляется в следующем порядке: выявление рисков, оценка воздействия на риск, оценка затрат и выгод для возможных способов реагирования на риск, выбор способа реагирования на риск.

По отношению ко всем известным Обществу рискам в любой момент времени в Обществе выбрана и жестко соблюдается наиболее подходящая стратегия управления риском: уклонение от риска, сокращение риска, перераспределение риска, принятие риска.

Процесс риск-менеджмента отражает интегрированный подход на всех уровнях организационной структуры Компании. Стратегическое управление рисками осуществляет Совет директоров. Коллективно принимаются решения о способе и методах управления рисками на оперативном уровне (на основе предложений, подготовленных профильными подразделениями), осуществляется текущий мониторинг и оценка эффективности процедур управления рисками.

Риски, связанные с деятельностью Общества

Энергетика является одной из ведущих отраслей российской экономики. Большинство конечных потребителей продукции отрасли располагаются на территории Российской Федерации. В частности, ПАО «Мурманская ТЭЦ» осуществляет свою деятельность только в городах Мурманск и Кола. Таким образом, прогнозируемая динамика развития отрасли определяется общей динамикой социально-экономического развития всех остальных отраслей экономики Российской Федерации, а также в определенной степени погодными (среднегодовая температура) условиями в России.

Эффективная система управления рисками является важной составляющей реализации стратегии развития ПАО «Мурманская ТЭЦ», позволяющей менеджменту общества получать своевременную информацию об угрозах политического, экономического, производственно-технологического, экологического и информационного характера, оценивать выявленные риски и принимать необходимые меры.

По итогам отчетного периода были выявлены все существенные риски, оценены возможные последствия и меры по их предотвращению.

| Наименование риска | Описание риска | Меры по минимизации риска |
|---------------------------------------|--|---|
| Страновые и региональные риски | | |
| Страновые и региональные риски | Кризисные явления в экономике страны и региона, колебания валютных курсов и санкционных ограничений существует риск роста дебиторской задолженности по теплу как от юридических, так и от физических лиц. | - Регулярное взаимодействие с представителями ТСЖ и УК, постоянный анализ судебных решений и поиск новых альтернатив, контроль за обязательствами и постоянную претензионную работу. |
| Стратегический риск | | |
| Стратегический риск | Стратегический риск заключается в угрозе возникновения у Общества убытков в результате ошибок (недостатков), допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития Общества (стратегическое управление), и выражающихся: - в неучете или недостаточном учете возможных опасностей, которые могут угрожать деятельности Общества; - в неправильном или недостаточно обоснованном определении перспективных направлений деятельности, в которых Общество может достичь преимущества перед конкурентами; - в отсутствии или обеспечении в неполном объеме необходимых ресурсов (финансовых, материально-технических, людских) и организационных мер (управленческих решений), которые должны обеспечить достижение стратегических целей деятельности Общества. | - Данный риск минимизируется путем тщательной проработки управленческих решений на основе предварительного анализа текущей ситуации и перспектив развития в сфере теплоснабжения, действий контрагентов Общества, потребностей клиентов, возможностей финансового и технического обеспечения запланированных изменений. |
| Правовые риски | | |
| Правовые риски | Возможность изменения судебной практики, связанной с деятельностью эмитента (в том числе по вопросам лицензирования), в случае внесения изменений в судебную практику по вопросам, связанным с деятельностью эмитента, Общество намерено планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений. | - Мониторинг изменения законодательства РФ всех уровней; - Мониторинг внутренних документов Общества и внесение в них необходимых изменений в порядке, установленном действующим законодательством РФ и Уставом Общества; - Мониторинг заключенных при осуществлении основной деятельности Общества договоров и приведение их в соответствие с действующим законодательством; - Определение наиболее значимых для Общества видов сделок, по которым требуется разработка стандартных (типовых) форм договоров и иных документов; - Привлечение к участию в судебных заседаниях специалистов структурных |

| | | |
|--|---|--|
| | | <p>подразделений Общества, обладающих специальными знаниями;</p> <ul style="list-style-type: none"> - Взаимодействие с контролирующими и правоохранительными органами по выработке решений, приемлемых для деятельности Общества; - Своевременное обучение и повышение квалификации кадров для решения правовых задач; - Оценка уровня правового риска для выбора оптимального способа его минимизации. |
| Отраслевые риски | | |
| Риски, связанные с невыполнением обязательств поставщиками | Производственным активом Общества являются теплогенерирующие активы (Южная и Восточная котельные, Мурманская ТЭЦ). Основное топливо – мазут, завозимый на Кольский полуостров железнодорожным транспортом из центральных районов России. Удаленность от сырьевых источников, а также невыполнением обязательств поставщиками топлива может повлиять на осуществление операционной деятельности Общества | <ul style="list-style-type: none"> - Приобретение топочного мазута необходимого качества из круга гарантирующих поставщиков; - Соблюдение платежной дисциплины в части расчетов по обязательствам с поставщиками; - В Обществе создан и постоянно поддерживается топливный запас в соответствии с действующими нормами, но не менее недельной нормы максимального режима потребления (для работы всех котельных Общества с полной тепловой нагрузкой в течение недели). Этот срок считается достаточным как для восстановления работы железной дороги, прерванной по техническим причинам, так и для организации поставок мазута от альтернативного поставщика в случае срыва поставок от ранее выбранного основного поставщика мазута. |
| Риск роста дебиторской задолженности | Риск роста дебиторской задолженности возможен из-за снижения уровня платежной дисциплины как со стороны потребителей тепловой энергии, так и со стороны посредников (исполнителей коммунальных услуг в сфере ЖКХ) | <ul style="list-style-type: none"> - Общество проводит политику постепенного перехода на прямые расчеты с потребителями тепловой энергии для минимизации риска задержки денежных средств на счетах исполнителей коммунальных услуг; - Предпринимает действия по расторжению договоров теплоснабжения с должниками и введению процедуры последующего банкротства указанных организаций с целью погашения задолженности; - При наличии признаков мошеннических действий инициируется возбуждение уголовных дел и преследование должностных лиц организаций, допустивших, по мнению Общества, нецелевое расходование средств. |
| Риски, связанные с увеличением цен на топливо (рост переменных затрат) | Цены на топочный мазут на внутреннем рынке не регулируются государством. Неконтролируемый рост цен на сырье негативно отражается на хозяйственной деятельности Общества | <ul style="list-style-type: none"> - Обществом на конкурсной основе заключаются долгосрочные договоры на поставку топлива с ежемесячным запросом цен |
| Риски, связанные с изменением тарифной политики в сфере теплоснабжения | Ключевым регуляторным механизмом в сфере коммунального хозяйства является установление Правительством Российской Федерации предельных индексов изменения совокупного платежа платы граждан за коммунальные услуги, в рамках которых утверждаются тарифы на тепловую энергию, в связи с чем существует риск тарифного | <ul style="list-style-type: none"> - Взаимодействие с органами государственного регулирования и представителями всех уровней власти; - Систематический обзор и анализ принятых и планируемых к утверждению нормативных актов всех уровней; - Регулярное представление, защита своих интересов на всех уровнях государственного регулирования и осуществление взаимодействия с органами |

| | | |
|--|--|---|
| | недофинансирования и компенсация расходов Компании не в полном объеме | государственного регулирования и представителями всех уровней власти. |
| Производственно-технологические риски | | |
| Риск износа оборудования | Общество является генерирующей компанией с различной степенью износа оборудования. Износ оборудования является причиной возникновения рисков, связанных с авариями и (или) выходом оборудования из строя, что в свою очередь может привести к прекращению качественного и бесперебойного теплоснабжения потребителей, а также тяжелым экологическими и социальными последствиями. | <ul style="list-style-type: none"> - В Обществе проводятся работы по ремонту оборудования, его модернизации и реконструкции, совершенствованию технологических схем, направленных на повышение надежности его эксплуатации; - Постоянно проводятся мероприятия по подготовке и повышению квалификации персонала, совершенствованию механизмов контроля за соблюдением требований правил технической эксплуатации, техники безопасности и пожарной безопасности. |
| Риски в области промышленной безопасности | Функционирование подавляющего большинства промышленных объектов представляет опасность для окружающей среды и населения. По этой причине вопросы обеспечения промышленной безопасности во всем мире подлежат государственному контролю и регулированию. Требования промышленной безопасности - это условия, запреты, ограничения и другие обязательные требования, содержащиеся в федеральных законах и иных нормативных правовых актах, а также в нормативных технических документах, которые обеспечивают промышленную безопасность. | <ul style="list-style-type: none"> - Обеспечение уровня промышленной безопасности опасных производственных объектов Общества, при котором риск возникновения аварий и инцидентов минимален; - Создание условий для устойчивого функционирования и развития Общества посредством обеспечения, в том числе и на основе страхования соответствующих промышленных рисков, полной и своевременной компенсации внеплановых потерь, обусловленных производственными неполадками и технологическими нарушениями. |
| Риски, связанные с технологическими нарушениями и авариями по причине ошибочных действий персонала | При эксплуатации оборудования существуют риски, связанные с технологическими нарушениями и авариями по причине ошибочных действий персонала. | <ul style="list-style-type: none"> - Контроль соблюдения требований охраны труда, пожарной безопасности, трудовой и производственной дисциплины; - Проведение инструктажей, специальной подготовки, обучение и повышение квалификации персонала; - Проведение учений (учебных тренировок) в целях выработки у персонала навыков действий при возникновении технологических нарушений и чрезвычайных ситуаций. |
| Финансовые риски | | |
| Риски связанные с изменением процентных ставок | В целях финансирования финансово-хозяйственной деятельности Общество осуществляет привлечение краткосрочных и долгосрочных кредитных и заёмных средств. Наличие процентных обязательств создает значительный риск увеличения процентных расходов вследствие роста ставок по портфелю кредитов и займов, что может отрицательно повлиять на финансовые результаты Общества. | <ul style="list-style-type: none"> - Анализ подверженности процентному риску; - Привлечение долгосрочных займов с целью снижения негативного влияния краткосрочных колебаний процентных ставок; - Привлечение займов преимущественно под фиксированную процентную ставку в условиях прогнозируемого роста рыночных процентных ставок; - Осуществление мероприятий по рефинансированию задолженности в условиях снижения рыночных процентных ставок; - Заключение кредитных соглашений с несколькими кредиторами для оптимизации стоимости текущего привлечения кредитных ресурсов. |
| Валютные риски | Деятельность эмитента осуществляется на территории Российской Федерации, активы и обязательства выражены в | <ul style="list-style-type: none"> - Общество не ведет внешнеэкономической деятельности и не привлекает долгового |

| | | |
|--|---|---|
| | национальной валюте, однако, присутствует косвенное влияние изменений валютных курсов. В частности, ослабление национальной валюты Российской Федерации, вызванное падением экспортных доходов, введением санкционного режима и ограничений долгового финансирования, создает риск косвенного негативного влияния на финансовые показатели деятельности Общества | финансирования, номинированного в иностранной валюте; - Косвенное влияние изменений валютных курсов планируется минимизировать через управление риском изменения инфляции и процентных ставок. |
| Инфляционный риск | Негативное влияние роста инфляции на деятельности эмитента проявляется, прежде всего, в росте расходов, вызванном удорожанием стоимости приобретаемых материалов, услуг, подрядных работ. Кроме этого, рост инфляции обесценивает дебиторскую задолженность, а снижение собираемости за поставляемую теплоэнергию со стороны конечных потребителей как следствие падения реальных располагаемых доходов населения приводит к ее росту. | - Оптимизация затрат путем оценки экономической эффективности условно-постоянных расходов; - Учет фактора инфляционных рисков при формировании тарифов для компенсации обесценения получаемых доходов; - Увеличение доли конкурентных закупок, повышение их эффективности за счет максимального использования рыночной конъюнктуры. |
| Экологические риски | | |
| Риски нанесения ущерба окружающей среде | Риски нанесения ущерба окружающей среде, привлечения к гражданской ответственности за нанесение ущерба окружающей среде, и проведения работ по устранению нанесенного ущерба. | - Работы по модернизации и реконструкции оборудования, совершенствованию технологических схем, направленных на повышение экологической безопасности и снижения степени воздействия на окружающую среду при штатной работе; - Обучение персонала правильным действиям при возникновении риска чрезвычайных ситуаций, в результате которых может быть нанесен вред окружающей среде (совместные учения с участием МЧС России). |
| Риски, связанные с ужесточением требований экологического законодательства | Риски, связанные с ужесточением требований экологического законодательства за негативное воздействие на окружающую среду, которое происходит из-за меняющихся взглядов общества на благоприятную среду проживания. | - Отслеживание изменений законодательства в области защиты окружающей среды с целью недопущения возможных нарушений в данной сфере. |
| Риск потери деловой репутации | | |
| Риск потери деловой репутации | Основной риск потери деловой репутации теплоснабжающего предприятия в условиях фактического отсутствия конкуренции на рынке теплоснабжения связан с предоставлением ресурса ненадлежащего качества, либо с перебоями в поставке такого ресурса. Перебои в поставке теплового ресурса, а также предоставление ресурса ненадлежащего качества могут снизить лояльность потребителей к предприятию и, как следствие, снизить платежную дисциплину. | - Проводится техническое диагностирование оборудования, гидравлические и тепловые испытания, плановые ремонты, а в случае возникновения нештатных ситуаций организуются аварийные ремонты. - Проводится работа, направленная на повышения уровня оперативной дисциплины персонала, эксплуатирующего тепломеханическое оборудование; - Для управления репутационным риском разработаны и утверждены Кодекс корпоративного поведения персонала (являющийся приложением к правилам внутреннего трудового распорядка), Положение о мерах по предупреждению коррупции. |

Антикоррупционная политика

В соответствии со статьей 13.3 Федерального закона от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции» в ПАО «Мурманская ТЭЦ» разработано «Положение о мерах по предупреждению коррупции», утвержденное Приказом генерального директора от 30.03.2015 № 129.

Положение отражает приверженность Общества и ее руководства высоким этическим стандартам ведения открытого и честного бизнеса для совершенствования корпоративной культуры, следования лучшим практикам корпоративного управления и поддержания деловой репутации Общества на должном уровне.

Общество ставит перед собой цели:

- минимизировать риск вовлечения Общества, руководства Общества, работников Общества независимо от занимаемой должности, физических лиц, оказывающих Обществу услуги на основании гражданско-правовых договоров в коррупционную деятельность;
- сформировать у участников Общества, инвестиционного сообщества, контрагентов, сотрудников и иных лиц единообразное понимание политики Общества о неприятии коррупции в любых формах и проявлениях;
- обобщить и разъяснить основные требования законодательства о противодействии коррупции, которые могут применяться к Обществу и сотрудникам;
- установить обязанность сотрудников Общества знать и соблюдать принципы и требования «Положения о мерах по предупреждению коррупции», ключевые нормы применимого законодательства о противодействии коррупции, а также адекватные процедуры по предотвращению коррупции.

В Обществе закрепляется принцип неприятия коррупции в любых формах и проявлениях (принцип «нулевой толерантности») при осуществлении повседневной деятельности и стратегических проектов, в том числе во взаимодействии с инвесторами, контрагентами, представителями органов власти, самоуправления, политических партий, своими сотрудниками и иными лицами.

В целях исключения в деятельности ПАО «Мурманская ТЭЦ» конфликта интересов, Приказом генерального директора от 19.05.2017 № 225 был утвержден и введен в действие «Порядок работы по взаимодействию с контрагентами с целью получения информации о цепочке собственников, включая бенефициаров (в том числе конечных), и/или о составе исполнительных органов контрагента».

В рамках дальнейшего совершенствования организации договорной работы и взаимодействия с контрагентами, направленного на исключение в деятельности Общества конфликта интересов, Приказом генерального директора от 19.03.2019 № 108:

- утверждено и введено в действие «Положение о комиссии по урегулированию конфликта интересов»,
- создана комиссия по урегулированию конфликта интересов для принятия решений в отношении договоров ПАО «Мурманская ТЭЦ» в случаях выявления конфликта интересов,
- утвержден и введен в действие новый «Порядок работы по взаимодействию с контрагентами с целью получения информации о цепочке собственников, включая бенефициаров (в том числе конечных), и/или о составе исполнительных органов контрагента».

Текущая профилактика коррупционных и иных правонарушений среди работников Общества осуществляется Группой корпоративной защиты ПАО «Мурманская ТЭЦ».

Система внутреннего аудита

В ПАО «Мурманская ТЭЦ» отсутствует отдельное структурное подразделение, занимающееся внутренним аудитом. Функции внутреннего аудитора осуществляет помощник генерального директора по внутреннему аудиту и контролю.

Целью внутреннего аудита является содействие достижению Обществом поставленных целей наиболее эффективным и экономически обоснованным способом, с использованием систематизированного и последовательного подхода к оценке и повышению эффективности систем управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления.

Достижение указанных целей сопровождается решением следующих задач:

- предоставление Совету директоров и генеральному директору Общества независимых и объективных гарантий о том, что Общество располагает адекватными системами внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления, обеспечивающими: эффективность, экономичность и результативность деятельности; соблюдение требований законодательства Российской Федерации, а также решений органов управления и организационно-распорядительных документов Общества; предотвращение неправомерных действий работников Общества и третьих лиц в отношении активов Общества; достоверность, полноту и своевременность подготовки всех видов отчетности;
- оказание руководству Общества помощи в построении эффективных систем внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления путем предоставления консультаций (рекомендаций, заключений и иной практической помощи, носящей рекомендательный характер).

Основными функциями помощника генерального директора по внутреннему аудиту и контролю являются:

- проведение внутренних аудиторских проверок структурных подразделений, процессов, направлений деятельности, проектов в Обществе;
- оценка эффективности системы внутреннего контроля, системы управления рисками и корпоративного управления в Обществе;
- выработка обоснованных предложений по устранению выявленных недостатков и рекомендаций по повышению эффективности и результативности деятельности Общества;
- мониторинг выполнения планов мероприятий по устранению нарушений и недостатков, выявленных помощником генерального директора по внутреннему аудиту и контролю, ревизионной комиссией Общества при проведении проверок;
- участие в специальных (служебных) расследованиях по фактам злоупотреблений (мошенничества), причинения Обществу ущерба, нецелевого, неэффективного использования ресурсов;
- взаимодействие с Советом директоров, ревизионной комиссией, исполнительными органами Общества, подразделениями Общества, внешними аудиторами и консультантами по вопросам, относящимся к деятельности внутреннего аудита.

В 2019 году в ПАО «Мурманская ТЭЦ» планируется:

- разработать и утвердить Советом директоров «Политику внутреннего аудита»,
- разработать и утвердить приказом генерального директора «Регламент проведения внутренних аудиторских проверок».

4. ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

4.1. Производственные мощности

На конец 2018 года установленная мощность ПАО «Мурманская ТЭЦ» составила 12,00 МВт электрической и 1129,50 Гкал/ч – тепловой мощности, из них тепловые источники:

- Мурманская ТЭЦ (Котлотурбинный цех - КТЦ) – 12,00 МВт и 278,50 Гкал/час;
- Южная котельная (Котельный цех №1 – КЦ-1) – 461,00 Гкал/час;
- Восточная котельная (Котельный цех №2 – КЦ-2) – 390,00 Гкал/час.

В Котлотурбинном цехе установлено 10 мазутных котлов, которые по теплоносителю подразделяются на две группы: на паровые (7 штук) и водогрейные (3 штуки) котлы.

Кроме того, паровые котлы по давлению перегретого пара подразделяются еще на две группы оборудования. К первой группе относятся 3 котлоагрегата с рабочим давлением перегретого пара равным 20 кгс/см², ко второй группе относятся 4 котлоагрегата с параметрами перегретого пара на 39 кгс/см².

Каждая группа котлоагрегатов работает самостоятельно по типовой схеме ТЭЦ с поперечными связями по острому пару и питательной воде. Группа котлов 20 кгс/см² работает на собственные нужды. К котлам второй группы кроме всего прочего подключены 2 паротурбинные установки мощностью 6 МВт каждая.

Водогрейные котлы КТЦ работают в пиковом режиме и предназначены для выработки горячей воды с температурой до 150 °С.

В Котельном цехе №1 установлено 8 мазутных котлов, которые по теплоносителю подразделяются на две группы: паровые (3 штуки) с параметрами перегретого пара на 13 кгс/см² и водогрейные (5 штук) котлы.

Паровые и водогрейные котлы работают самостоятельно по типовой схеме котельной и предназначены для обеспечения потребителей теплом в виде горячей воды и пара установленных параметров. Кроме этого паровые котлы обеспечивают собственные нужды котельной.

В Котельном цехе №2 установлено 6 мазутных котлов, которые подразделяются на две группы: паровые (3 штуки) и водогрейные (3 штуки) котлы.

Паровые и водогрейные котлы работают самостоятельно по типовой схеме котельной и предназначены для обеспечения потребителей теплом в виде горячей воды и пара установленных параметров. Кроме того, паровые котлы обеспечивают собственные нужды котельной.

Основными видами продукции, производимыми ПАО «Мурманская ТЭЦ» до 2012 года, являлись тепловая и электрическая энергия, с 2012 года только тепловая.

С октября 2011 года выработка электроэнергии Обществом осуществляется исключительно для собственных нужд предприятия, прекращена реализация сторонним потребителям в связи с высокой себестоимостью производства электрической энергии посредством использования в виде топлива мазута и, как следствие, неконкурентноспособной ценой.

Установленная мощность

| Объект | Установленная мощность на начало 2018 года | | Установленная мощность на конец 2018 года | |
|------------------------------|--|------------------|---|------------------|
| | Электрическая, МВт | Тепловая, Гкал/ч | Электрическая, МВт | Тепловая, Гкал/ч |
| ПАО «Мурманская ТЭЦ», в т.ч. | 12,00 | 1 122,00 | 12,00 | 1129,50 |
| Мурманская ТЭЦ | 12,00 | 271,00 | 12,00 | 278,50 |
| Южная котельная | 0 | 461,00 | 0 | 461,00 |
| Восточная котельная | 0 | 390,00 | 0 | 390,00 |

Располагаемая мощность

| Объект | Располагаемая мощность на начало 2018 года | | Располагаемая мощность на конец 2018 года | |
|-----------------------------|--|------------------|---|------------------|
| | Электрическая, МВт | Тепловая, Гкал/ч | Электрическая, МВт | Тепловая, Гкал/ч |
| ПАО «Мурманская ТЭЦ», в т.ч | 12,00 | 1 122,00 | 12,00 | 1129,50 |
| Мурманская ТЭЦ | 12,00 | 271,00 | 12,00 | 278,50 |
| Южная котельная | 0 | 461,00 | 0 | 461,00 |
| Восточная котельная | 0 | 390,00 | 0 | 390,00 |

Коэффициент использования установленной мощности в 2018 году

| Объект | Коэффициент использования установленной мощности, % | |
|-----------------------------|---|----------|
| | Электрической | Тепловой |
| ПАО «Мурманская ТЭЦ», в т.ч | 15,96 | 20,14 |
| Мурманская ТЭЦ | 15,96 | 28,00 |
| Южная котельная | 0 | 21,78 |
| Восточная котельная | 0 | 12,67 |

Причины изменения располагаемой и установленной мощности в 2018 году

Изменений установленной и располагаемой электрической мощности в 2018 году не было. Временные ограничения использования установленной электрической мощности носят сезонный характер и связаны с тем, что в летний период, при отсутствии отопительной нагрузки, работа турбоагрегатов исключена в виду малой нагрузки по горячему водоснабжению.

Увеличение с 01.07.2018 установленной и располагаемой тепловой мощности на 7,5 Гкал/час связано с завершением модернизации водогрейного котла ПТВМ-50 ст. № 8 Мурманской ТЭЦ. Приказ ПАО «Мурманская ТЭЦ» от 25.06.2018 № 310а «О перемаркировке оборудования ПАО «Мурманская ТЭЦ».

Температура наружного воздуха

| Год | Среднегодовая | Средняя за отопительный период |
|------|---------------|--------------------------------|
| 2017 | 0,9 | -2,6 |
| 2018 | 2,1 | -2,4 |

4.2. Производство электроэнергии и теплоэнергии

Производство (выработка) электроэнергии

| Объект | Выработка электроэнергии, тыс. кВтч | |
|----------------------------|-------------------------------------|-----------|
| | 2017 год | 2018 год |
| ПАО «Мурманская ТЭЦ», т.ч. | 15 966,96 | 16 774,58 |
| Мурманская ТЭЦ | 15 966,96 | 16 774,58 |
| Южная котельная | - | - |
| Восточная котельная | - | - |

Производство (выработка) теплоэнергии

| Объект | Выработка теплоэнергии, тыс. Гкал | |
|----------------------------|-----------------------------------|----------|
| | 2017 год | 2018 год |
| ПАО «Мурманская ТЭЦ», т.ч. | 2 345,25 | 2 183,36 |
| Мурманская ТЭЦ | 815,44 | 765,38 |

| | | |
|---------------------|----------|--------|
| Южная котельная | 1 008,81 | 947,63 |
| Восточная котельная | 521,00 | 470,35 |

Анализ факторов, повлиявших на производство электрической и тепловой энергии

Производство электроэнергии в 2018 году было на уровне собственных нужд Мурманской ТЭЦ. Именно такой объем вырабатываемой электроэнергии связан с тем, что у ПАО «Мурманская ТЭЦ» отсутствуют договоры купли-продажи, производимой ТЭЦ электроэнергии ввиду ее неконкурентоспособности на розничном рынке.

Производство тепловой энергии в 2018 году осуществлялось в соответствии с присоединенными нагрузками с учетом затрат тепловой энергии на собственные (производственные) нужды теплоисточников, а также технологических потерь в тепловых сетях.

Информация об объеме потребления электроэнергии и теплоэнергии на собственные нужды в 2018 году (в натуральном и денежном выражении)

| | Электроэнергия на собственные (производственные) нужды | | Теплоэнергия на собственные (производственные) нужды | |
|-----------------------------|--|--|--|---------------------|
| | тыс. кВтч | тыс. руб. (без НДС, с учетом ставки за мощность) | тыс. Гкал | тыс. руб. (без НДС) |
| ПАО «Мурманская ТЭЦ», в т.ч | 73 620,62 | 190 000,50 | 205,40 | 0 |
| Мурманская ТЭЦ, в т.ч. | 23 166,19 | | 91,39 | 0 |
| покупная | 6 961,64* | 16 370,42 | | |
| Южная котельная | 25 436,74 | 87 213,12 | 67,97 | 0 |
| Восточная котельная | 16 459,96 | 56 526,46 | 46,05 | 0 |
| Насосные | 8 557,75 | 29 890,50 | 0 | 0 |

** из них 6 241,787 тыс. кВт*ч с мая по сентябрь (в период нахождения турбин в резерве при отсутствии отопительной нагрузки)*

Информацию об объеме каждого из использованных Обществом в отчетном году видов энергетических ресурсов*

Расход энергетических ресурсов в 2018 году в натуральном выражении

| | | |
|-----------------------|-----------|-----------|
| тепловая энергия | тыс. Гкал | 84,00 |
| электрическая энергия | тыс. кВтч | 58 456,73 |
| мазут топочный | тыс. тнт | 253,53 |
| бензин автомобильный | тыс. л | 33,36 |
| топливо дизельное | тыс. л | 80,64 |

Расход энергетических ресурсов в 2018 году в стоимостном выражении

| | | |
|-----------------------|-----------|--------------|
| тепловая энергия | тыс. руб. | 105 848,07 |
| электрическая энергия | тыс. руб. | 195 023,52 |
| мазут топочный | тыс. руб. | 3 748 509,16 |
| бензин автомобильный | тыс. руб. | 1 145,01 |
| топливо дизельное | тыс. руб. | 3 044,08 |

** Иные виды энергетических ресурсов, помимо указанных в таблице, в отчетном году не потреблялись и не использовались.*

4.3. Топливоиспользование

Удельные расходы топлива на отпуск электро- и теплоэнергии

| | Удельный расход условного топлива на отпущенную электроэнергию, г.у.т/кВтч | Удельный расход условного топлива на отпущенную тепловую энергию, кг.у.т/Гкал | |
|----------------------|--|---|-----------|
| | | 2017 факт | 2018 факт |
| ПАО «Мурманская ТЭЦ» | - | 174,1 | 174,0 |
| Мурманская ТЭЦ | - | 181,4 | 181,1 |
| Южная котельная | - | 169,6 | 169,6 |
| Восточная котельная | - | 171,9 | 171,9 |

Фактическое значение удельного расхода условного топлива на отпущенную тепловую энергию в целом по ПАО «Мурманская ТЭЦ» в 2018 году ниже значения за 2017 год.

4.4. Ремонтная программа

Основные задачи ремонтной программы в 2018 году, принципы формирования ремонтной программы.

Ремонтная программа 2018 года ПАО «Мурманская ТЭЦ» формировалась с целью поддержания основных производственных фондов в исправном состоянии при оптимальных затратах на техническое обслуживание и ремонт.

Основной задачей ремонтной программы в 2018 году являлось выполнение мероприятий, обеспечивающих:

- надежную работу оборудования, зданий и сооружений тепловых электрических станций и котельных;
- надежную работу оборудования, зданий и сооружений тепловых сетей;
- соблюдение требований промышленной безопасности;
- выполнение предписаний надзорных органов.

Ремонтная программа ПАО «Мурманская ТЭЦ» на 2018 год разрабатывалась на основании:

- перспективных графиков ремонта основного, вспомогательного оборудования, зданий и сооружений тепловых электрических станций и котельных;
- результатов технического диагностирования и ремонтной компании 2017 года;
- балансовой стоимости основных средств структурных подразделений;
- прогнозных величин индексов потребительских цен и цен производителей промышленной продукции;
- экспертных оценок уровня затрат на ремонт, учитывающих затраты на ремонт аналогичных основных средств за прошлые периоды;
- методических рекомендаций ЦКБ «Энергоремонт»;
- рекомендаций заводов-изготовителей, проектных организаций.

Объем ремонтной программы 2017-2018 годов

| | (тыс. руб. без НДС) | |
|----------------------|---------------------|----------|
| | 2017 год | 2018 год |
| ПАО «Мурманская ТЭЦ» | 235 402 | 248 199 |

Структура затрат на ремонт основных фондов в 2018 году

(тыс. руб. без НДС)

| Подразделение | Всего | Хозяйственный способ | Доля хозспособа в общем объеме затрат, % | Подрядный способ | Доля подрядного способа в общем объеме затрат, % |
|----------------------|---------|----------------------|--|------------------|--|
| ПАО «Мурманская ТЭЦ» | 248 199 | 205 049 | 82,6 | 43 150 | 17,4 |

Итоги выполнение плана капитальных и средних ремонтов основного оборудования и трубопроводов тепловых сетей в 2018 году

| Наименование оборудования и трубопроводов | Завершено ремонтов | |
|---|----------------------|------------|
| | ПАО «Мурманская ТЭЦ» | |
| | По плану | Фактически |
| Турбоагрегаты, ед./МВт | 0/0 | 0/0 |
| Паровые котлы, ед./т/ч | 4/260 | 4/260 |
| Водогрейные котлы, ед./Гкал/ч | 2/300 | 2/300 |
| Трубопроводы тепловых сетей, п. м. (в однострубно́м исчислении) | 895 | 895 |

Итоги выполнение плана текущих ремонтов основного оборудования в 2018 году

| | ПАО «Мурманская ТЭЦ» |
|---|----------------------|
| Количество текущих ремонтов основного оборудования, ед. | 45 |

В летний период проведены остановки котлотурбинного цеха, котельного цеха № 1 («Южная котельная»), котельного цеха № 2 («Восточная котельная») для плановых ремонтов систем ГВС и теплофикации, общестанционного оборудования, трубопроводов, зданий и сооружений. Запланированный объем работ выполнен. Аварийные и неплановые ремонты основного оборудования по ПАО «Мурманская ТЭЦ» в 2018 году не проводились. Показатели работы основного оборудования после проведения капитальных и средних ремонтов приведены в соответствии с нормативными параметрами. Случаи повторных ремонтов отсутствуют. Случаи ухудшения показателей работы оборудования по сравнению с нормативными показателями после проведения капитальных и средних ремонтов отсутствуют. Качество отремонтированного основного оборудования после проведения капитальных и средних ремонтов признано как «соответствующее требованиям НТД», за качество выполненных ремонтных работ установлены оценки «хорошо».

Задачи ремонтной кампании 2019 года

- выполнение в установленные сроки запланированных объемов ремонтных работ, соответствующих утвержденной программе ремонта основных фондов;
- восстановление технико-экономических характеристик и повышение надежности эксплуатации оборудования, зданий и сооружений электростанций, котельных и тепловых сетей;
- выполнение мероприятий по подготовке энергообъектов ПАО «Мурманская ТЭЦ» к работе в ОЗП 2019/2020;
- сокращение продолжительности плановых и неплановых ремонтов;
- повышение качества ремонтных работ и более широкое применение новых материалов и технологий.

В соответствии с годовым графиком ремонта основного оборудования в 2019 году необходимо выполнить 4 капитальных и средних ремонта основного оборудования, в том числе:

| Наименование оборудования | ПАО «Мурманская ТЭЦ» | |
|-------------------------------|----------------------|----------------|
| | Капитальный ремонт | Средний ремонт |
| Паровые котлы, ед./т/ч | 2/90 | 1/30 |
| Водогрейные котлы, ед./Гкал/ч | 0/0 | 1/172 |

Плановые затраты на ремонт основных фондов в 2019 году составят 262365 тыс. руб., в том числе на ремонт хозяйственным способом 205196 тыс. руб. и на ремонт подрядным способом 57169 тыс. руб. (соответственно 78% и 22% от плановых затрат на ремонт).

4.5. Энергосберегающие технологии и энергоэффективность

Принципы политики в области энергосбережения и повышения энергоэффективности

В своей работе в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности ПАО «Мурманская ТЭЦ» руководствуется Федеральным законом от 23.11.2009 № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности».

В первую очередь к такой работе относятся:

- проведение обязательных энергетических обследований силами специализированных организаций;
- обследование объектов силами своего персонала.

По результатам таких обследований разрабатывается перечень энергоэффективных мероприятий, подлежащих включению в Программу энергосбережения предприятия. Далее планируемые мероприятия включаются в годовую комплексную программу закупок и впоследствии подлежат своей реализации.

Цель энергоэффективных мероприятий, проводимых в ПАО «Мурманская ТЭЦ», направлена на:

- рациональное и эффективное использование энергоресурсов;
- внедрение энергосберегающих технологий;
- выполнение мероприятий, указанных в энергетическом паспорте;
- модернизацию установленного оборудования.

Реализация таких мероприятий способствует снижению:

- удельного расхода топлива на выработку тепловой энергии;
- потерь тепловой энергии при ее передаче;
- расхода тепловой энергии на собственные нужды;
- затрат электроэнергии на производственные нужды;
- затрат электроэнергии на хозяйственные нужды.

В период с 27.12.2017 по 28.02.2018 в ПАО «Мурманская ТЭЦ» проведено обязательное периодическое энергетическое обследование (энергоаудит) по договору № 003-ЭА от 27.12.2017, исполнитель работ - ООО «Мегаполис», г. Уфа. Результатом работ является энергетический паспорт ЭП 26/02-18 и Отчет по энергетическому обследованию потребителя энергетических ресурсов, зарегистрированные в НПСЭО «СпецЭнергоАудит» (СРО-Э-139, 20.04.2012) от 27.03.2018.

По результатам энергетического обследования разработана и утверждена Программа энергосбережения и повышения энергетической эффективности Общества на 2019-2023 годы.

Основные проведенные и планируемые мероприятия

Проведенные в 2018 году

| № п/п | Наименование реализованного мероприятия | Затраты, тыс. руб. (без НДС) | Годовой эффект в натуральном выражении |
|-------|---|------------------------------|--|
|-------|---|------------------------------|--|

| | | | |
|---|--|-----------|---|
| 1 | Установка частотных преобразователей на дымососах и вентиляторах паровых котлов котельного цеха № 1. | 4 102,00 | 93 тыс. кВт*ч (плановое); |
| 2 | Внедрение энергосберегающих светильников и систем освещения (замена ламп накаливания и энергосберегающих на светодиодные). | 100,00 | 64,2 тыс. кВт*ч |
| 3 | Замена трубопроводов теплосети на трубопроводы с предварительно нанесенной ППУ изоляцией (595 м.п.). | 1 100,00 | 262 Гкал |
| 4 | Техническое перевооружение сливной эстакады со стороны ж/д пути № 1 котельного цеха № 1. | 61 282,53 | 3 216 Гкал (плановое); мероприятие реализовано 28.12.2018 |
| 5 | Техническое перевооружение сливной эстакады № 2 котлотурбинного цеха. | 67 233,11 | 2 415 Гкал (плановое); |

Планируемые на 2019 год

| № п/п | Наименование планируемого мероприятия | Затраты, тыс. руб. (без НДС) | Годовой эффект в натуральном выражении |
|-------|--|------------------------------|--|
| 1 | Внедрение частотного регулирования на вентиляторах водогрейного котла № 4 КЦ-2 | 3 813,00 | 93 тыс. кВт*ч |
| 2 | Внедрение энергосберегающих светильников и систем освещения (замена люминисцентных и энергосберегающих на светодиодные). | 200,00 | 125 тыс. кВт*ч |
| 3 | Замена трубопроводов теплосети на трубопроводы с предварительно нанесенной ППУ изоляцией (1000 м.п.). | 1 840,00 | 138 Гкал |

5. РЕЗУЛЬТАТЫ СБЫТОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Принципы и цели сбытовой политики Общества

Цель сбытовой функции Общества – получение максимального дохода от реализации тепловой энергии, качественное и надёжное теплоснабжение потребителей.

Принципы сбытовой политики Общества:

- повышение платежной дисциплины потребителей;
- внедрение схем прямых расчетов за коммунальные услуги, в том числе с собственниками (пользователями) нежилых помещений в многоквартирных домах;
- претензионно-исковая деятельность в отношении потребителей - неплательщиков тепловой энергии;
- противодействие недобросовестным участникам рынка ЖКХ, расторжение договоров теплоснабжения с исполнителями коммунальных услуг - злостными должниками;
- заключение договоров цессии с исполнителями коммунальных услуг и привлечение коллекторов для работы с долгами собственников (пользователей) помещений в многоквартирных домах;

инициация и участие в отношении исполнителей коммунальных услуг в процедурах, определенных Федеральным законом от 26.10.2002 № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)».

5.1. Реализация теплоэнергии

Объем реализации теплоэнергии за последние 2 года

| (млн Гкал) | | | |
|-------------------------|--------------------------|------|------|
| Показатель | Перерасчеты ¹ | 2017 | 2018 |
| Реализация теплоэнергии | с перерасчетами | 2,04 | 2,01 |
| | без перерасчетов | 2,04 | 2,01 |

Действующая схема реализации тепловой энергии. Протяженность тепловых сетей

Тепловая энергия, произведенная ПАО «Мурманская ТЭЦ», реализуется в соответствии с заключенными договорами теплоснабжения потребителям через магистральные тепловые сети Общества и квартальные тепловые сети АО «МЭС». В целях обеспечения транспорта тепловой энергии ПАО «Мурманская ТЭЦ» заключен договор по передаче тепловой энергии с АО «МЭС», в соответствии с которым Общество оплачивает транзит тепловой энергии, а АО «МЭС» покупает тепловую энергию для компенсации потерь в своих тепловых сетях.

Протяженность магистральных тепловых сетей находящихся в ведение ПАО «Мурманская ТЭЦ», составляет 53,49 км в 2-х трубном исчислении.

Выручка от реализации теплоэнергии за последние 2 года

| (млн руб. с НДС) | | | |
|------------------------------------|--------------------------|----------|----------|
| Показатель | Перерасчеты ¹ | 2017 | 2018 |
| Выручка от реализации теплоэнергии | с перерасчетами | 6 528,35 | 6 646,01 |
| | без перерасчетов | 6 535,10 | 6 674,10 |

¹ Информация представлена без перерасчетов и с учетом выполненных перерасчетов количества отпущенной тепловой энергии за прошлые периоды, в том числе по показаниям общедомовых приборов учета

**Структура полезного отпуска тепловой энергии по категориям потребителей,
в том числе тепловая энергия для компенсации потерь**

(млн Гкал)

| Категория потребителей | Перерасчеты ¹ | 2017 | 2018 |
|---|--------------------------|------|------|
| Промышленные потребители | с перерасчетами | 0,06 | 0,04 |
| | без перерасчетов | 0,06 | 0,04 |
| Жилищные организации | с перерасчетами | 1,40 | 1,39 |
| | без перерасчетов | 1,40 | 1,39 |
| Бюджетозависимые потребители | с перерасчетами | 0,25 | 0,27 |
| | без перерасчетов | 0,25 | 0,27 |
| Прочие потребители | с перерасчетами | 0,22 | 0,20 |
| | без перерасчетов | 0,22 | 0,20 |
| Тепловая энергия для компенсации потерь (АО «МЭС») | с перерасчетами | 0,11 | 0,11 |
| | без перерасчетов | 0,11 | 0,11 |
| Всего | с перерасчетами | 2,04 | 2,01 |
| | без перерасчетов | 2,04 | 2,01 |

**Размер и структура дебиторской задолженности за теплоэнергию
по категориям потребителей**

(млн руб., с НДС)

| Категория потребителей | 2017 | 2018 |
|------------------------------|----------|----------|
| Бюджетозависимые потребители | 220,17 | 190,93 |
| Промышленные потребители | 43,00 | 36,25 |
| Жилищные организации | 2 768,41 | 2 850,69 |
| Прочие потребители | 291,10 | 338,33 |
| ВСЕГО | 3 322,68 | 3 416,20 |

5.2. Тарифная политика

Деятельность в части производства и передачи тепловой энергии подлежит государственному регулированию. Ключевым регуляторным механизмом в сфере коммунального хозяйства с 2016 года является установление Правительством Российской Федерации предельных индексов изменения совокупного платежа платы граждан за коммунальные услуги.

Распоряжением Правительства Российской Федерации от 15.11.2018 №2490-р с учетом положений Федерального закона № 303-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации о налогах и сборах» утверждены индексы изменения размера вносимой гражданами платы за коммунальные услуги в среднем по Мурманской области:

- с 1 января 2019 года - 1,7% в связи с увеличением ставки НДС с 18% до 20%;
- с 1 июля 2019 года - 2,4 %.

Тарифы на 2019 год на тепловую энергию утверждены Комитетом по тарифному регулированию Мурманской области Постановлением № 50/3 от 19.12.2018 «Об установлении ПАО «Мурманская ТЭЦ» долгосрочных параметров регулирования деятельности организации и тарифов на тепловую энергию».

Установленные тарифы 2018-2019 годов

(руб./Гкал)

| № п/п | Наименование | 2018 | 2018 | 2019 | 2019 |
|----------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | 01.01.18- 30.06.18 | 01.07.18- 31.12.18 | 01.01.19- 30.06.19 | 01.07.19- 31.12.19 |
| 1. | Потребители (кроме населения) | | | | |
| 1.1 | Тариф на тепловую энергию для потребителей ПАО «Мурманская ТЭЦ» в г. Мурманске, присоединенных к сетям ПАО «Мурманская ТЭЦ» | 2 421,43 | 2 682,35 | 2 682,35 | 2 950,59 |
| 1.2 | Тариф на тепловую энергию для потребителей ПАО «Мурманская ТЭЦ» в г. Кола, присоединенных к сетям ПАО «Мурманская ТЭЦ» | 2 421,43 | 2 679,57 | 2 679,57 | 3 081,51 |
| 1.3 | Тариф на тепловую энергию для потребителей ПАО «Мурманская ТЭЦ» в г. Мурманске, присоединенных к сетям АО «Мурманэнергосбыт» | 2 770,45 | 3 049,17 | 3 049,17 | 3 354,09 |
| 2. | Льготный тариф на тепловую энергию, поставляемую населению (с учетом НДС) | | | | |
| 2.1 | Льготный тариф для потребителей в г. Мурманске, присоединенных к сетям ПАО «Мурманская ТЭЦ» | 2 857,29 | 3 028,73 | 3 080,06 | 3 224,82 |
| 2.2 | Льготный тариф для потребителей в г. Кола, присоединенных к сетям ПАО «Мурманская ТЭЦ» | 2 869,35 | 3 035,77 | 3 087,23 | 3 232,33 |
| 2.3 | Льготный тариф для потребителей в г. Мурманске, присоединенных к сетям АО «Мурманэнергосбыт» | 3 316,33 | 3 400,00 | 3 457,63 | 3 457,63 |
| 2.4 | Льготный тариф для потребителей в г. Мурманске, присоединенных к сетям ФГБУ «ЦЖКУ» МО РФ | 1 736,62 | 1 840,82 | 1 872,02 | 2 115,38 |

Динамика роста средневзвешенных тарифов 2014-2018 годов

| Наименование | Ед. изм. | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|----------------------------------|-----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Средневзвешенный тариф (без НДС) | руб./Гкал | 2 586,38 | 2 713,02 | 2 716,84 | 2 805,47 | 2 924,12 |

6. ТОПЛИВООБЕСПЕЧЕНИЕ И ЗАКУПКИ

6.1. Топливообеспечение

Основным топливом, используемым на ПАО «Мурманская ТЭЦ», является топочный мазут, соответствующий ГОСТу 10585-2013.

Для обеспечения надежного топливоснабжения ПАО «Мурманская ТЭЦ» в 2018 году были осуществлены бесперебойные поставки мазута. Задания по созданию нормативных запасов топлива на контрольные даты выполнены. Фактические запасы топлива на ПАО «Мурманская ТЭЦ»: 01.01.2018 – 33 949 тонны, 01.01.2019 – 47 968 тонны, при соответствующих контрольных уровнях запасов, определенных заданием Минэнерго РФ – 19 468 тонн и 19 315 тонн на указанные даты соответственно.

Закупки мазута топочного проводились на конкурентной основе.

Согласно ГКПЗ планируемая сумма закупки (без НДС) мазута топочного составила 4 077 897,18 тыс. руб., фактическая стоимость закупленного (без НДС) топлива составляет 4 075 795,14 тыс. руб.

В 2018 году ПАО «Мурманская ТЭЦ» израсходовано на производство тепловой энергии 252,68 тыс. тонн мазута топочного.

Основные поставщики топлива

| Наименование поставщика | 2018 год |
|-------------------------|---------------|
| | Получено тонн |
| ПАО «НК «Роснефть» | 267 553 |

Затраты на приобретение и потребление по видам энергетических ресурсов

(тыс. руб.)

| | 2017 год | | | 2018 год | | |
|-------|--------------|--------------------------|--------------|--------------|--------------------------|--------------|
| | Приобретение | Использование | | Приобретение | Использование | |
| | | на производственные цели | на иные цели | | на производственные цели | на иные цели |
| мазут | 3 196 832,31 | 3 166 776,45 | 43 184,49 | 4 207 860,40 | 3 735 557,06 | 12 952,10 |

Стоимость топлива в отчетном году

- 15 727 руб.23 коп. за 1 тонну закупленного мазута с учетом ж.д. тарифа, без НДС;
- 14 785 руб.04 коп. за 1 тонну израсходованного топлива с учетом ж.д. тарифа, без НДС;

| Наименование топлива | Год | Объем поставки (тонн) | Сумма поставки (руб.) | Цена руб./тонн | Процент изменения цены |
|----------------------|------|-----------------------|-----------------------|----------------|------------------------|
| мазут топочный | 2017 | 266 872,42 | 3 196 832 312,92 | 11 978,88 | |
| мазут топочный | 2018 | 267 552,57 | 4 207 860 398,05 | 15 727,23 | 31,29% |

По сравнению с предыдущим периодом цена топлива увеличилась на 31,29%.

6.2. Закупочная деятельность

В 2018 году закупочная деятельность ПАО «Мурманская ТЭЦ» осуществлялась на основании следующих документов:

- Федеральный закон от 18.07.2011 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц»;
- Федеральный закон от 26.07.2006 №135-ФЗ «О защите конкуренции»;
- Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях от 30.12.2001 №195-ФЗ;
- Постановление Правительства от 21.06.2012 №616 «Об утверждении перечня товаров, работ и услуг, закупка которых осуществляется в электронной форме»;
- Постановление Правительства от 10.09.2012 №908 «Об утверждении Положения о размещении на официальном сайте информации о закупке»;
- Постановление Правительства от 11.12.2014 №1352 «Об особенностях участия субъектов малого и среднего предпринимательства в закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц»;
- Постановление Правительства от 16.09.2016 №925 «О приоритете товаров российского происхождения, работ, услуг, выполняемых, оказываемых российскими лицами, по отношению к товарам, происходящим из иностранного государства, работам, услугам, выполняемым, оказываемым иностранными лицами»;
- Положение о закупках товаров, работ, услуг ПАО «Мурманская ТЭЦ», утвержденное Советом директоров Общества 23.12.2015, протокол от 25.12.2015 № 163, с изменениями от 15.12.2016, 09.06.2017, 26.02.2018, протоколы от 19.12.2016, 13.06.2017, 28.02.2018 №№ 184,193,208;
- Положение о Комитете по закупкам ОАО «Мурманская ТЭЦ», утвержденное Советом директоров Общества 26.12.2011, протокол №79 и введенное в действие приказом Генерального директора Общества от 30.12.2011 №403;
- Положение о порядке подготовки и заключения договоров от имени ПАО «Мурманская ТЭЦ» и контроля за их исполнением, утвержденное приказом Генерального директора Общества от 04.09.2015 №381, с изменениями от 09.12.2015 и 01.02.2016, приказы №№528, 51;
- Положение о порядке подготовки и заключения договоров от имени ПАО «Мурманская ТЭЦ» и контроля за их исполнением, утвержденное приказом Генерального директора Общества от 20.11.2018 №523;
- Временный регламент проведения маркетинговых исследований рынка отдельных видов товаров, работ, услуг, закупаемых ОАО «Мурманская ТЭЦ», утвержденный приказом Генерального директора Общества от 03.02.2015 №44а;
- Регламент формирования, согласования, утверждения, корректировки, исполнения и контроля исполнения годовой комплексной программы закупок ПАО «Мурманская ТЭЦ», утвержденный Генеральным директором Общества 14.08.2017;
- Порядок работы по взаимодействию с контрагентами с целью получения информации о цепочке собственников, включая бенефициаров (в том числе конечных), и/или о составе исполнительных органов контрагента, утвержденный приказом Генерального директора Общества от 19.05.2017 №225;
- Годовая комплексная программа закупок (ГКПЗ) на 2018 год утверждена Советом директоров Общества 11.10.2017 в части первоочередных закупок, протокол №196, и завершающая часть ГКПЗ утверждена 21.03.2018, протокол №211.

В своей закупочной деятельности в 2018 году Общество руководствовалось следующими основными принципами:

- создание условий для своевременного и полного обеспечения потребностей Общества в товарах, работах, услугах с требуемыми показателями цены, качества и надежности;
- обеспечение безопасности функционирования опасных производственных объектов электроэнергетики;

- обеспечение информационной открытости закупок;
- обеспечение равноправия, справедливости, отсутствия дискриминации и необоснованных ограничений конкуренции по отношению к участникам закупки;
- обеспечение целевого и экономически эффективного расходования денежных средств на приобретение товаров, работ, услуг (с учетом при необходимости стоимости жизненного цикла закупаемой продукции) и реализации мер, направленных на сокращение издержек Общества.

Функции по координации, контролю и организации закупочных процедур товаров, работ и услуг для нужд Общества в 2018 году осуществлял Комитет по закупкам Общества.

Персональный состав Комитета по закупкам, а также состав потенциальных членов Конкурсных комиссий, Аукционных комиссий и Комиссий по подведению итогов запросов предложений, утверждены Советом директоров Общества 15.12.2016, протокол №184, 26.02.2018, протокол №208 с изменениями от 29.06.2018, протокол №216.

Закупочные процедуры в 2018 году проводились группой закупок отдела логистики ПАО «Мурманская ТЭЦ», в соответствии с утвержденной ГКПЗ.

В 2018 году в соответствии с Положением о закупках товаров, работ, услуг ПАО «Мурманская ТЭЦ» были предусмотрены следующие способы закупок:

- конкурс (открытый или закрытый, одно- или двухэтапный, без проведения или с проведением предварительного отбора);
- аукцион (открытый или закрытый), в том числе аукцион в электронной форме (электронный аукцион);
- запрос предложений (открытый или закрытый, одно- или двухэтапный, без проведения или с проведением предварительного отбора);
- закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя).

Приказом Генерального директора Общества от 29.08.2013 №277-пр утверждена предельная сумма договоров на поставку товаров (выполнение работ, оказание услуг), заключаемых ПАО «Мурманская ТЭЦ» с единственным поставщиком (исполнителем, подрядчиком) без проведения конкурентных процедур - 500 000 (пятьсот тысяч) рублей без учета НДС.

В 2018 году все открытые закупки проводились на официальном сайте единой информационной системы в сфере закупок (www.zakupki.gov.ru). Сведения о проводимых закупках и результаты конкурентных процедур размещались на сайте ПАО «Мурманская ТЭЦ» (www.murmantec.com).

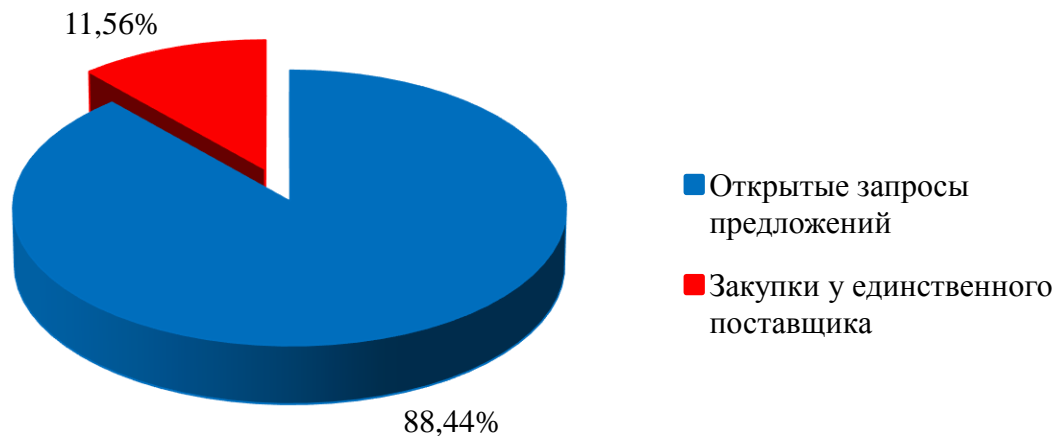
В соответствии с Постановлением Правительства от 21.06.2012 № 616 «Об утверждении перечня товаров, работ и услуг, закупка которых осуществляется в электронной форме» закупки, попадающие под действие данного Постановления, проводились на электронной торговой площадке. В соответствии с Положением о закупках товаров, работ, услуг, Комитетом по закупкам Общества 17.07.2014 была одобрена электронная торговая площадка «Торговая система ГАЗНЕФТЕТОРГ.РУ» для размещения закупок в электронной форме, протокол №23.

В соответствии с Постановлением Правительства от 11.12.2014 № 1352 «Об особенностях участия субъектов малого и среднего предпринимательства в закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» на основании Общероссийского классификатора продукции по видам экономической деятельности (ОКПД 2) Комитетом по закупкам Общества 24.12.2015 утвержден Перечень товаров, работ, услуг, закупки которых осуществляются у субъектов малого и среднего предпринимательства, протокол №50, с изменениями от 30.06.2016, 14.03.2017, 06.02.2018, 19.10.2018, 17.12.2018 протоколы №№19, 8, 3, 27, 31 соответственно.

В 2018 году организатором закупочных процедур соблюдалось требование о предоставлении поставщиками продукции (товаров, работ, услуг) сертификатов обязательной и добровольной систем сертификации в соответствии с Федеральным законом от 27.12.2002 №184-ФЗ «О техническом регулировании». В соответствии с Градостроительным кодексом Российской Федерации от 29.12.2004 №190-ФЗ к участникам закупок предъявлялось требование о членстве в саморегулируемых организациях в области инженерных изысканий, архитектурно-строительного проектирования, строительства, реконструкции и капитального ремонта объектов капитального строительства.

Годовая комплексная программа закупок Общества за 2018 год выполнена на 100%, из запланированных 147 регламентированных закупок, состоялось 147. Из них открытых запросов предложений состоялось 130 на сумму 3 638,91 млн рублей (включая закупку топочного мазута), в том числе 68 открытых запросов предложений в электронной форме на сумму 141,28 млн рублей. Заключено 17 договоров способом закупки у единственного поставщика общей стоимостью 1 815,58 млн рублей (без учета НДС) (включая закупку топочного мазута).

Структура закупок по способу проведения в 2018 году
(% от общего количества осуществленных закупок)



Общая доля конкурентных закупок в объеме закупок за 2018 год составила 88,44% из них открытых процедур – 100%. Проведение конкурентных процедур позволило значительно снизить стоимость закупаемых материалов, работ и услуг для ПАО «Мурманская ТЭЦ». Начальная (максимальная) стоимость закупок составила 3 659,16 млн рублей. Экономический эффект от проведения конкурентных закупок составил 20,25 млн рублей.

Годовой объем закупок у субъектов малого и среднего предпринимательства составил 64,74% совокупного годового стоимостного объема договоров, заключенных Обществом по результатам закупок. Годовой объем договоров, заключенных с субъектами малого и среднего предпринимательства по результатам проведения закупок, в которых участниками являлись только субъекты малого и среднего предпринимательства, составил 18,55% совокупного годового объема договоров, заключенных по результатам закупок.

7. ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

7.1. Цели, принципы и задачи инвестиционной деятельности

Основными целями и задачами инвестиционной деятельности ПАО «Мурманская ТЭЦ» являются:

- технологическое присоединение теплопотребляющих установок, тепловых сетей и источников тепловой энергии к системам теплоснабжения ПАО «Мурманская ТЭЦ»;
- устранение предписаний органов надзора;
- реконструкция и техническое перевооружение в связи с физическим износом оборудования для его бесперебойной, надежной и четкой работы;
- снижение негативного воздействия на окружающую среду;
- внедрение систем, позволяющих вести автоматический контроль и управление за режимом работы оборудования;
- обеспечение физической защиты предприятия;
- снижение потребления электроэнергии на собственные нужды.

7.2. Динамика показателей выполнения инвестиционной программы за 2018 год

(тыс. руб. без НДС)

| Наименование показателя | Динамика изменения показателей по годам | | |
|-----------------------------------|---|----------|----------|
| | 2016 год | 2017 год | 2018 год |
| Фактическое освоение | 121 132 | 375 407 | 227 145 |
| Фактический ввод основных средств | 25 028 | 17 867 | 596 933 |
| Фактическое финансирование | 167 072 | 340 276 | 272 198 |

Инвестиционная программа Общества на 2018 год утверждена Советом директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ» 11.05.2018 (протокол от 14.05.2018 № 214) в составе бизнес-плана.

Источниками финансирования инвестиционной программы 2018 года являются собственные средства в сумме 50 131 тыс. руб., заемные средства - 12 449 тыс. руб. и кредитные средства в размере 16 565 тыс. руб.

Основной рост инвестиций в 2017-2018 годах обусловлен началом реализации в 2017 году двух мероприятий «Техническое перевооружение сливной эстакады № 2 КТЦ» и «Техническое перевооружение сливной эстакады со стороны ж/д подъездного пути № 1 КЦ-1», направленных на повышение качества очистки производственных и ливневых сточных вод, сокращение экологического воздействия на акваторию Кольского залива и уменьшение распространения запаха при сливе мазута. Данные мероприятия вошли в состав подписанного между Правительством Мурманской области и ПАО «ТГК-1» Экологического соглашения по реализации инвестиционных проектов в сфере охраны окружающей среды на тепловых источниках ПАО «Мурманская ТЭЦ» и программы энергосбережения и повышения энергетической эффективности ПАО «Мурманская ТЭЦ» на 2015-2018 годы. В 2018 году активная стадия реализации мероприятий продолжилась. Ввод объектов был осуществлен в декабре 2018 года.

Результаты реализации инвестиционной программы

Эффекты от реализации инвестиционных проектов «Техническое перевооружение сливной эстакады № 2 КТЦ» и «Техническое перевооружение сливной эстакады со стороны ж/д подъездного пути № 1 КЦ-1» с применением технологии закрытого слива мазута:

- увеличение энергоэффективности и снижение потерь тепловой энергии;
- повышение уровня противопожарной безопасности и охраны труда;
- уменьшение неприятного запаха при пропарке железнодорожных цистерн с мазутом.

Реализация мероприятия по «Модернизации котла ПТВМ-50 № 8 котлотурбинного цеха» позволила увеличить теплопроизводительность котла ПТВМ-50 № 8 на 7,5 Гкал/ч.

Задачи, цели, долгосрочные инвестиционные планы на предстоящие периоды

Приказом Министерства энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Мурманской области от 30.10.2018 № 238 утверждена инвестиционная программа ПАО «Мурманская ТЭЦ» на 2019-2023 годы.

По своим целям и задачам инвестиционная деятельность в перспективе направлена на:

- технологическое присоединение теплопотребляющих установок, тепловых сетей и источников тепловой энергии к системам теплоснабжения ПАО «Мурманская ТЭЦ»;
- устранение предписаний органов надзора;
- реконструкция существующих тепловых сетей в связи с исчерпанием эксплуатационного ресурса;
- модернизация оборудования с увеличением тепловой мощности;
- повышение надёжности электроснабжения;
- снижение потребления электроэнергии на собственные нужды;
- обеспечение физической защиты предприятия.

8. ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ

8.1. Основные факторы, влияющие на деятельность Общества и ее финансовые результаты

Основным видом деятельности ПАО «Мурманская ТЭЦ» является выработка и реализация тепловой энергии. Данный вид деятельности подлежит государственному регулированию. Тарифы на тепловую энергию устанавливаются Комитетом по тарифному регулированию Мурманской области в рамках установленных Правительством Российской Федерации предельных индексов изменения совокупного платежа платы граждан за коммунальные услуги. Единственным видом топлива является топочный мазут.

Основными факторами, влияющими на деятельность Общества и определяющими перспективы развития Общества, являются:

- фактор роста цен на топочный мазут;
- фактор роста тарифов в сфере теплоснабжения;
- размер субсидий на компенсацию выпадающих доходов;
- платежеспособность потребителей тепловой энергии.

Тарифное регулирование

Деятельность в сфере теплоснабжения подлежит государственному регулированию. Тарифный дисбаланс вызван с одной стороны волатильностью цен на топочный мазут, с другой стороны сдерживанием роста тарифов на тепловую энергию на протяжении всей деятельности Общества.

Динамика цен на топочный мазут

Основным видом топлива для выработки теплоэнергии является топочный мазут, в 2018 году его удельный вес в общей себестоимости производства тепловой энергии составил 66,65%. ПАО «Мурманская ТЭЦ» использует мазут, соответствующий ГОСТу 10585-2013.

Средневзвешенная цена израсходованного топлива в 2018 году выросла на 26,07% по сравнению с 2017 годом и составила 14 785,04 руб./тнт.

Субсидии

Надежное теплоснабжение региона в рамках существующей мазутной зависимости невозможно без государственной поддержки ресурсоснабжающих организаций.

В соответствии с постановлениями Правительства МО от 27.06.2017 №329-ПП и от 24.12.2018 №615-ПП объем субсидирования, связанный с производством тепловой энергии по регулируемым тарифам, составил в 2018 году 544,42 млн руб.

Основные финансовые показатели

| (тыс. руб.) | | | | |
|-------------|--|------------|------------|-----------|
| № п/п | Наименование | 2016 | 2017 | 2018 |
| 1. | Выручка (нетто) от реализации продукции (услуг), всего | 5 619 840 | 5 607 187 | 6 247 689 |
| 1.1. | Продукции (услуг) основной деятельности, всего: | 5 587 119 | 5 568 475 | 6 200 442 |
| 1.1.1 | Теплоэнергия в том числе: | 5 587 119 | 5 568 475 | 6 200 442 |
| | Субсидии | 255 663 | 30 254 | 544 422 |
| 1.1.2 | Продукции (услуг) неосновной деятельности | 32 721 | 38 712 | 47 247 |
| 2 | Себестоимость продукции (услуг), всего | -4 127 661 | -5 030 467 | 5 609 247 |
| 3 | Валовая прибыль, всего | 1 492 179 | 576 720 | 638 442 |
| 4 | Коммерческие расходы | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Управленческие расходы | 0 | 0 | 0 |

| | | | | |
|----|--|------------|----------|----------|
| 6 | Прибыль (убыток) от продаж | 1 492 179 | 576 720 | 638 442 |
| 7 | Проценты к получению | 2 488 | 1 629 | 1 162 |
| 8 | Проценты к уплате | -244 362 | -238 127 | -251 637 |
| 9 | Доходы от участия в других организациях | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Прочие доходы, всего | 165 238 | 250 464 | 203 087 |
| 11 | Прочие расходы, всего | -1 108 690 | -434 994 | -545 436 |
| 12 | Прибыль (убыток) до налогообложения | 306 853 | 155 692 | 45 618 |
| 13 | Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи | 108 619 | -47 968 | -38 795 |
| 14 | Чистая прибыль (убыток) | 198 234 | 107 724 | 6 823 |
| 15 | Дивиденды | 0 | 0 | 0 |

8.2. Ключевые принципы учетной политики

Принимаемая ПАО «Мурманская ТЭЦ» 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 «Мурманская ТЭЦ», утверждаются приказом и последовательно применяются с даты регистрации Общества.

Бухгалтерский учет в ПАО «Мурманская ТЭЦ» ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н (далее по тексту Положение № 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 31.10.2000 № 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 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 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Содержание регистров бухгалтерского и налогового учета, форм внутренней бухгалтерской отчетности является коммерческой тайной.

Документы по хозяйственным операциям, которые предполагают движение денежных средств (на счетах в банках и в кассе организации), подписываются Исполнительным директором Общества и Главным бухгалтером, а также лицами, ими уполномоченными в соответствии с доверенностями.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях с копейками.

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

Порядок и сроки проведения годовой инвентаризации имущества и обязательств устанавливаются приказом Общества.

Основные средства

Учет основных средств в Обществе ведется в соответствии с ПБУ 6/01, утвержденным приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н. Амортизация по объектам основных средств производится линейным способом, исходя из сроков полезного использования этих объектов.

На основании приказа руководителя Общество может один раз в год переоценивать группы однородных объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости путем прямого пересчета по документально подтвержденным рыночным ценам.

Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02, утвержденным приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется рыночная стоимость, применяется первоначальная стоимость каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Все затраты, непосредственно связанные с приобретением активов в качестве финансовых вложений, независимо от их размера включаются в первоначальную стоимость финансовых вложений.

Материально-производственные запасы

Бухгалтерский учет материальных запасов осуществляется в соответствии с ПБУ 5/01, утвержденным приказом Минфина России от 09.06.2001 № 44н.

Аналитический учет материалов ведется оперативно-бухгалтерским (сальдовым) методом. В качестве учетных цен принимаются договорные цены.

Расходы будущих периодов

Расходы будущих периодов списываются на основании бухгалтерской справки равномерно в течение периода, к которому они относятся. Продолжительность такого периода определяется в момент принятия расходов будущих периодов к бухгалтерскому учету.

Расчеты, прочие активы и пассивы

Дебиторская задолженность покупателей учитывается в сумме счетов-фактур, предъявленных к оплате по обоснованным ценам и тарифам. Расчеты с прочими дебиторами и по претензиям отражаются в учете и отчетности, исходя из цен, предусмотренных договорами.

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерской отчетности за минусом резерва по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам создается один раз в квартал после проведения инвентаризации. Размер резерва определяется исходя из каждого конкретного случая на основании объективной информации о платежеспособности дебитора.

Прочие активы Общества оцениваются по фактическим затратам на момент их принятия к учету.

Кредиторская задолженность по полученным кредитам и займам учитывается и отражается в отчетности с учетом причитающихся на конец отчетного периода процентов.

В бухгалтерской отчетности отражается развернутая сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

Финансовые результаты

Учет выручки от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг, ведется по видам деятельности.

Доходами от обычных видов деятельности являются выручка от продажи тепловой энергии, прочих видов деятельности. Бухгалтерский учет расходов по обычным видам деятельности осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации» с учетом отраслевых особенностей учета затрат на производство и реализацию продукции (товаров, работ, услуг) в соответствии с разработанными Обществом принципами составления калькуляций и распределения расходов.

События после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние Общества, отражаются в бухгалтерской отчетности путем раскрытия соответствующей информации в пояснительной записке.

Общество исчисляет и уплачивает налоги и сборы в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, законодательством субъектов Российской Федерации о налогах и сборах, нормативными правовыми актами органов местного самоуправления о налогах и сборах.

Изменения учетной политики Общества может производиться в случаях изменения законодательства Российской Федерации или нормативных актов по бухгалтерскому и налоговому учету.

Изменение учетной политики должно быть обоснованным и подлежит оформлению соответствующей организационно-распорядительной документацией (приказом) Общества.

8.3. Выручка

Основную долю в выручке ПАО «Мурманская ТЭЦ» занимает реализация тепловой энергии (99,24%).

По итогам 2018 года выручка ПАО «Мурманская ТЭЦ» увеличилась на 11,42% по сравнению с 2017 годом и составила 6 247,7 млн руб. Основная причина роста – получение субсидий в большем объеме, что вызвано резким ростом цен на мазут, который был зафиксирован в 2018 году.

Структура выручки

| № п/п | Наименование показателя | 2016 | | 2017 | | Δ 2017 к 2016 (%) | 2018 | | Δ 2018 к 2017 (%) |
|-------|--|----------|---------|----------|---------|-------------------|----------|---------|-------------------|
| | | млн руб. | доля, % | млн руб. | доля, % | | млн руб. | доля, % | |
| 1 | Выручка от реализации теплоэнергии всего, в том числе: | 5 587,12 | 99,42 | 5 568,48 | 99,31 | -0,33 | 6 200,44 | 99,24 | 11,35 |
| 1.1 | Выручка от реализации теплоэнергии без субсидий | 5 331,46 | 94,87 | 5 538,23 | 98,77 | 3,88 | 5 656,02 | 90,53 | 2,13 |
| 1.2 | Субсидии | 255,66 | 4,55 | 30,25 | 0,54 | -88,17 | 544,42 | 8,71 | 1699,74 |
| 2 | Выручка от неосновных видов деятельности | 32,72 | 0,58 | 38,71 | 0,69 | 18,31 | 47,25 | 0,76 | 22,06 |
| | Выручка всего: | 5 619,84 | 100,00 | 5 607,19 | 100,00 | -0,23 | 6 247,69 | 100 | 11,42 |

Рентабельность продаж

| Показатель | 2016 факт | 2017 факт | 2018 факт |
|---------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Рентабельность продаж (%) | 26,55 | 10,29 | 10,22 |

Существенное влияние на снижение уровня рентабельности продаж по итогам 2018 года, по сравнению с аналогичным периодом прошлого года, оказал рост цен на топочный мазут.

8.4. Себестоимость

Себестоимость производства и реализации продукции, работ и услуг в 2018 году составила 5 609,25 млн руб.

Наибольший удельный вес в структуре себестоимости производства имеют затраты на технологическое топливо - мазут. Топливо в 2018 году приобреталось на конкурсной основе, что позволило максимально оптимизировать затраты на закупку топлива по рыночным ценам.

Текущий объем затрат полностью определяется потребностями производства в целях обеспечения качественного теплоснабжения потребителей.

Структура себестоимости

| Наименование затрат | 2016 факт | | 2017 факт | | Δ 2017 к 2016 (%) | 2018 факт | | Δ 2018 к 2017 (%) |
|---|-------------|------------|-------------|------------|-------------------------|-------------|------------|-------------------------|
| | млн руб. | доля, % | млн руб. | доля, % | | млн руб. | доля, % | |
| Топливо | 2 378,27 | 57,62 | 3 169,64 | 63,01 | 33,28 | 3 738,69 | 66,65 | 17,95 |
| Покупная энергия | 260,70 | 6,32 | 295,91 | 5,88 | 13,51 | 300,87 | 5,36 | 1,68 |
| Вода на технологические и хоз.нужды | 24,78 | 0,60 | 26,63 | 0,53 | 7,47 | 26,53 | 0,47 | -0,36 |
| Сырьё и материалы | 103,41 | 2,51 | 102,92 | 2,05 | -0,47 | 105,59 | 1,88 | 2,59 |
| ФОТ и страховые взносы | 562,06 | 13,62 | 586,08 | 11,65 | 4,27 | 612,87 | 10,93 | 4,57 |
| Работы и услуги производственного характера | 641,50 | 15,54 | 688,03 | 13,68 | 7,25 | 653,36 | 11,65 | -5,04 |
| в т.ч. подряд | 33,45 | 0,81 | 39,08 | 0,78 | 16,83 | 38,45 | 0,69 | -1,60 |
| в т.ч. передача тепло- энергии по сетям | 588,40 | 14,25 | 630,09 | 12,53 | 7,09 | 594,97 | 10,61 | -5,57 |
| Амортизация | 43,29 | 1,05 | 43,86 | 0,87 | 1,32 | 45,53 | 0,81 | 3,81 |
| НПФ Энергетики | 2,07 | 0,05 | 2,27 | 0,05 | 9,66 | 2,32 | 0,04 | 2,20 |
| Прочие | 111,58 | 2,69 | 115,13 | 2,28 | 3,18 | 123,49 | 2,21 | 7,27 |
| Итого: | 4 127,66 | 100,00 | 5 030,47 | 100,00 | 21,87 | 5 609,25 | 100,00 | 11,51 |

Рост себестоимости в сравнении с 2017 годом составил 578,78 млн руб. или 11,51%.

8.5. Прибыль

По итогам работы 2018 года прибыль от продаж увеличилась на 61,72 млн руб. по сравнению с 2017 годом и составила 638,44 млн руб.

Снижение показателя «прибыль до налогообложения» по итогам 2018 года по сравнению с предыдущим годом составило 110,07 млн руб.

Чистая прибыль компании составила в 2018 году 6,82 млн руб., что ниже 2017 года на 100,90 млн руб.

Динамика прибыли

| Показатель | 2016 факт | 2017 факт | Δ 2017 к 2016 (%) | (млн руб.) | |
|--|-----------|-----------|----------------------|------------|----------------------|
| | | | | 2018 факт | Δ 2018 к 2017 (%) |
| Прибыль от продаж | 1 492,18 | 576,72 | -61,35 | 638,44 | 10,70 |
| Прибыль (убыток) до налогообложения | 306,85 | 155,69 | -49,26 | 45,62 | -70,70 |
| Чистая прибыль (убыток) | 198,23 | 107,72 | -45,66 | 6,82 | -93,67 |

EBITDA²

Показатель EBITDA по итогам 2018 года составил 342,78 млн руб., что на 94,90 млн руб. меньше, чем в 2017 году. Основным фактором снижения данного показателя в 2018 году по сравнению с 2017 годом является уменьшение прибыли до налогообложения в связи с ростом цен на топочный мазут.

| Показатель | (млн руб.) | | |
|------------|------------|-----------|-----------|
| | 2016 факт | 2017 факт | 2018 факт |
| EBITDA | 594,50 | 437,68 | 342,78 |

² EBITDA = прибыль до налогообложения + проценты к уплате + амортизационные начисления

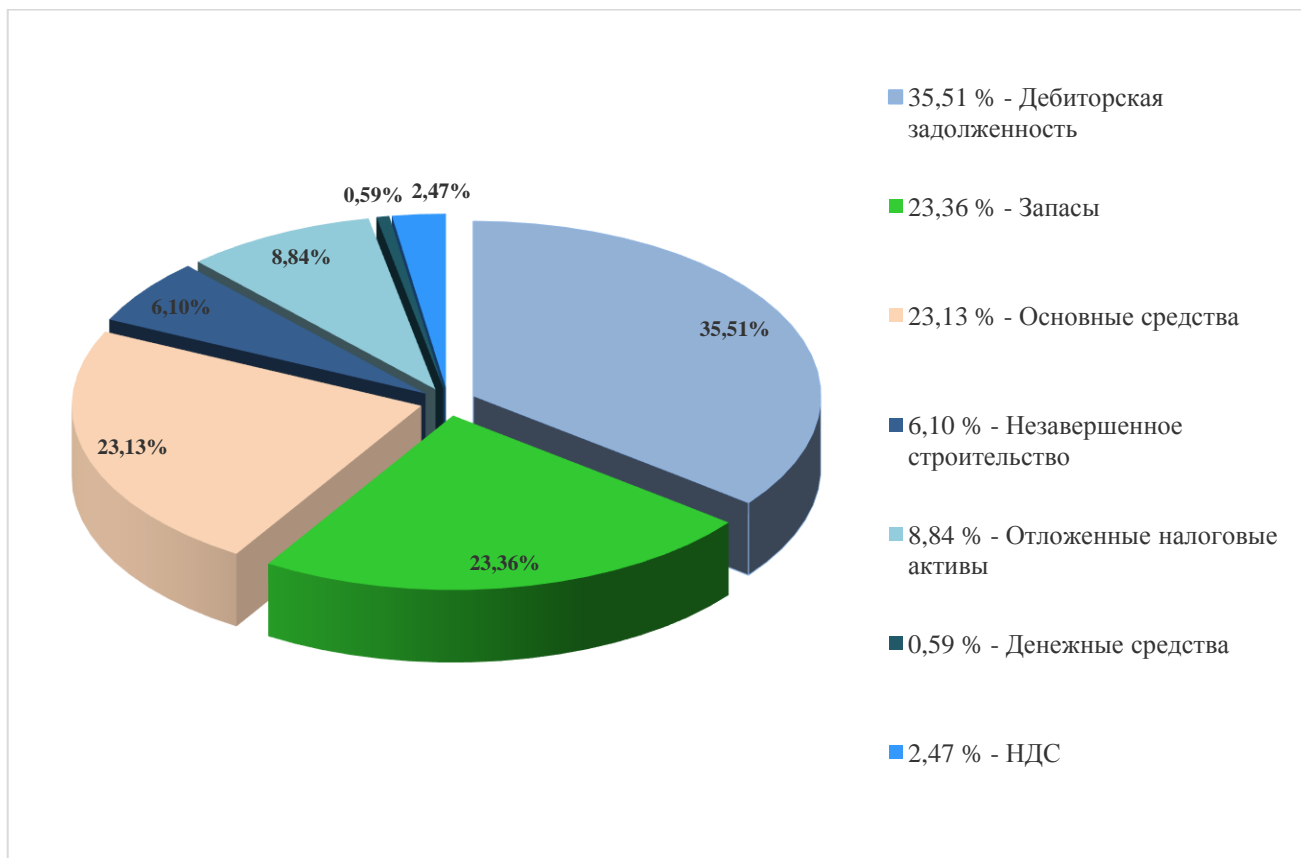
8.6. Анализ финансового состояния и результатов деятельности

| | (тыс. руб.) | |
|---|------------------|------------------|
| | На 31.12.2018 | На 31.12.2017 |
| I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | |
| Нематериальные активы | 0 | 0 |
| Основные средства | 940 512 | 390 674 |
| Незавершенное строительство | 248 057 | 617 904 |
| Долгосрочные финансовые вложения* | 0 | 0 |
| Отложенные налоговые активы | 359 497 | 344 803 |
| Прочие внеоборотные активы | 0 | 0 |
| Итого по разделу I | 1 548 066 | 1 353 381 |
| II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | |
| Запасы | 949 648 | 495 124 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 99 785 | 15 020 |
| Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты) | 0 | 0 |
| Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) | 1 443 809 | 1 546 957 |
| Краткосрочные финансовые вложения | 0 | 3 158 |
| Денежные средства | 24 121 | 118 853 |
| Прочие оборотные активы | 0 | 0 |
| Итого по разделу II | 2 517 363 | 2 179 112 |
| БАЛАНС | 4 065 429 | 3 532 493 |
| III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | |
| Уставный капитал | 1 876 320 | 1 876 320 |
| Собственные акции выкупленные у акционеров | -2 304 | 0 |
| Добавочный капитал | 637 345 | 638 445 |
| Резервный капитал | 24 711 | 19 325 |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | -2 234 941 | -2 237 478 |
| Итого по разделу III | 301 131 | 296 612 |
| IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | |
| Займы и кредиты | 1 751 000 | 1 286 700 |
| Отложенные налоговые обязательства | 31 616 | 22 959 |
| Прочие долгосрочные обязательства | 0 | 0 |
| Итого по разделу IV | 1 782 616 | 1 309 659 |
| V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | |
| Займы и кредиты | 1 251 730 | 1 248 199 |
| Кредиторская задолженность | 685 623 | 633 844 |
| Доходы будущих периодов | 1 164 | 1 164 |
| Резервы предстоящих расходов | 43 165 | 43 015 |
| Итого по разделу V | 1 981 682 | 1 926 222 |
| БАЛАНС | 4 065 429 | 3 532 493 |

8.6.1. Структура активов

По состоянию на 31.12.2018 валюта баланса составляет 4 065 429 тыс. руб.

Структура активов по состоянию на 31.12.2018



Внеоборотные активы занимают порядка 38,08% в активах компании, а в денежном выражении составляют 1 548 066 тыс. руб. При сопоставлении с началом года рост составил 194 685 тыс. руб., основным фактором является прирост основных средств за счет следующих объектов: техническое перевооружение сливной эстакады со стороны ж/д подъездного пути №1 КЦ-1, техническое перевооружение сливной эстакады №2 КТЦ, техническое перевооружение очистных сооружений КТЦ, модернизация котла ПТВМ-50 КТЦ.

Доля оборотных активов в суммарных активах занимает 61,92%. При сопоставлении с началом года увеличение составило 338 251 тыс. руб., что связано в основном с ростом запасов мазута как в натуральном, так и стоимостном выражении.

Динамика дебиторской задолженности

| Наименование показателя | (тыс. руб.) | | |
|--------------------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| | На 31.12.2017 | На 31.12.2018 | Отклонение |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 3 328 987 | 3 426 639 | 97 652 |
| Авансы выданные | 6 119 | 4 516 | -1 603 |
| Расчеты по претензиям | 118 814 | 117 647 | -1 167 |
| Переуступка прав требований | 816 847 | 791 667 | -25 180 |
| Прочая задолженность | 42 947 | 27 053 | -15 894 |
| Резерв по сомнительным долгам | -2 766 757 | -2 923 713 | -156 956 |
| ИТОГО | 1 546 957 | 1 443 809 | -103 148 |

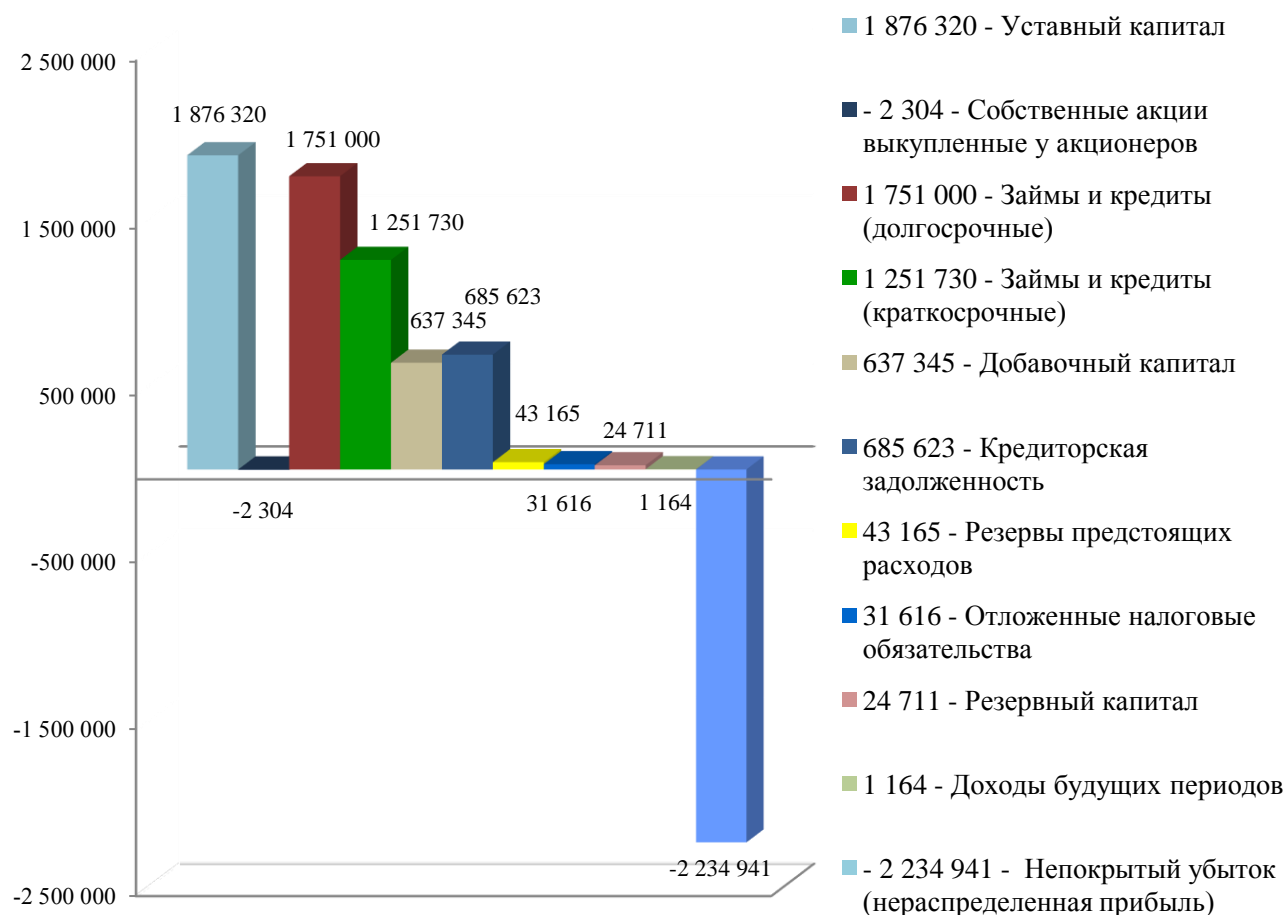
По состоянию на 31.12.2018 общая сумма дебиторской задолженности составляет 1 443 809 тыс. руб. Общее снижение дебиторской задолженности за 2018 год составило

103 148 тыс. руб. и обусловлено в основном начислением резерва по сомнительным долгам.

8.6.2. Структура пассивов

Собственный капитал по итогам 2018 года составляет 301 131 тыс. руб., при этом размер накопленных убытков – 2 234 941 тыс. руб. Существенно увеличивают убытки Общества долги потребителей, оцениваемые как нереальные к взысканию и отражаемые в составе внереализационных расходов.

Структура пассива по состоянию на 31.12.2018



Долгосрочные обязательства на конец 2018 года составили 1 782 616 тыс. руб., из них долгосрочные займы ПАО «ТГК-1» - 1 751 000 тыс. руб.

Краткосрочные обязательства по итогам 2018 года составляют 1 981 682 тыс. руб., из них краткосрочные кредиты Банка ГПБ (АО) – 1 246 500 тыс. руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2018 года составила 685 623 тыс. руб. Общее увеличение составило 51 779 тыс. руб. в основном за счет роста задолженности перед поставщиками мазута.

Основную долю в структуре кредиторской задолженности составляет задолженность перед поставщиками топлива – 57,81%.

Динамика кредиторской задолженности

(тыс. руб.)

| Наименование показателя | На 31.12.2017 | На 31.12.2018 | Отклонение |
|-------------------------------------|---------------|---------------|------------|
| Поставщикам топлива | 262 404 | 396 331 | 133 927 |
| Покупная электроэнергия | 6 611 | 7 942 | 1 331 |
| Ремонты | 1 836 | 2 601 | 765 |
| Инвестиции | 96 132 | 90 832 | -5 300 |
| Услуги по передаче тепловой энергии | 149 013 | 89 618 | -59 395 |
| Прочие кредиторы | 117 848 | 98 299 | -19 549 |
| ИТОГО: | 633 844 | 685 623 | 51 779 |

8.6.3. Коэффициенты ликвидности

| Финансовые показатели | 2016 факт | 2017 факт | 2018 факт |
|--|-----------|-----------|-----------|
| Коэффициент автономии (финансовой независимости) | 0,07 | 0,08 | 0,07 |
| Коэффициент текущей ликвидности | 1,30 | 1,16 | 1,30 |
| Коэффициент срочной ликвидности | 0,92 | 0,89 | 0,76 |
| Коэффициент абсолютной ликвидности | 0,02 | 0,06 | 0,01 |

За анализируемый период снизился коэффициент автономии по сравнению с 2017 годом с 0,08 до 0,07. Коэффициент автономии показывает долю активов предприятия, которые обеспечиваются собственными средствами. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года коэффициент автономии снизился за счет роста активов при незначительном росте собственных средств.

Коэффициент текущей ликвидности характеризует общую обеспеченность предприятия оборотными средствами для своевременного погашения своих текущих обязательств и осуществления своей деятельности. *Нижняя граница его равна 1,00.* По итогам года коэффициент текущей ликвидности составил 1,30 против 1,16 за аналогичный период прошлого года. Увеличение показателя связано с ростом оборотных активов.

Коэффициент срочной ликвидности характеризует способность предприятия отвечать по своим текущим обязательствам с использованием наиболее ликвидных активов. *Нижняя граница его равна 0,30.* По сравнению с 2017 годом значение показателя снизилось на 0,13 и составило 0,76 в основном за счет уменьшения дебиторской задолженности.

Коэффициент абсолютной ликвидности показывает, какую часть обязательств Общество способно погасить за счет свободных денежных средств и краткосрочных финансовых вложений. *Нижняя граница его равна 0,20.* На 31.12.2018 показатель равен 0,01, т.е. только 1% текущих обязательств Общество может погасить досрочно.

8.6.4. Анализ рентабельности

| Наименование показателя | Ед. изм. | 2016 факт | 2017 факт | 2018 факт |
|--------------------------------------|----------|-----------|-----------|-----------|
| Рентабельность продаж | % | 26,55 | 10,29 | 10,22 |
| Рентабельность собственного капитала | % | 104,95 | 36,32 | 2,27 |
| Рентабельность совокупного капитала | % | 10,68 | 4,41 | 1,12 |
| Рентабельность по EBITDA | % | 10,58 | 7,81 | 5,49 |

Существенное влияние на снижение уровня рентабельности продаж по итогам 2018 года, по сравнению с аналогичным периодом прошлого года, оказал рост цен на топочный мазут.

Рентабельность собственного капитала рассчитывается как отношение чистой прибыли за период к собственному капиталу. В связи со снижением чистой прибыли в 2018 году по

сравнению с 2017 годом рентабельность собственного капитала также снижается.

Рентабельность совокупного капитала (ROTA) рассчитывается как отношение прибыли до налогообложения к совокупным активам и показывает эффективность использования суммарных активов. За отчетный период данный показатель равен 1,12%, что показывает, что на 1 руб. совокупных активов приходится 1,12 руб. прибыли до налогообложения. Снижение значения данного показателя связано с уменьшением прибыли до налогообложения.

Рентабельность по EBITDA рассчитывается как отношение EBITDA к выручке. На 31.12.2018 данный показатель составил 5,49%, что ниже значения указанного коэффициента 2017 года. Снижение уровня рентабельности по EBITDA в 2018 году связано с уменьшением прибыли до налогообложения в связи с ростом цен на топочный мазут.

8.6.5. Анализ деловой активности

| Наименование коэффициентов | 2016 | 2017 | 2018 |
|--|----------|----------|----------|
| Производительность труда (тыс. руб./чел.) | 8 074,48 | 8 033,22 | 9 054,62 |
| Фондоотдача | 13,48 | 14,35 | 6,64 |
| Фондовооруженность (тыс. руб.) | 598,80 | 559,70 | 1 363,06 |
| Оборачиваемость дебиторской задолженности (в оборотах) | 3,46 | 3,79 | 3,73 |
| Период оборачиваемости дебиторской задолженности (в днях) | 104,03 | 94,93 | 96,41 |
| Оборачиваемость запасов (в оборотах) | 10,70 | 10,52 | 9,57 |
| Период оборачиваемости запасов (в днях) | 33,65 | 34,23 | 37,60 |
| Оборачиваемость кредиторской задолженности (в оборотах) | 3,74 | 10,46 | 11,54 |
| Период оборачиваемости кредиторской задолженности (в днях) | 96,33 | 34,40 | 31,21 |
| Продолжительность операционного цикла (в днях) | 137,68 | 129,16 | 134,01 |
| Продолжительность финансового цикла (в днях) | 41,35 | 94,76 | 102,80 |

Показатель производительности труда является качественным показателем и отражает эффективность использования трудовых ресурсов. За 2018 год данный показатель равен 9 054,62 тыс. руб./чел., что выше уровня значения показателя производительности труда за 2017 год на 12,71%. Увеличение связано с получением субсидий в большем объеме по сравнению с 2017 годом. При исключении из расчета производительности труда субсидий, значение показателя в 2018 году выше 2017 года на 3,45%.

Фондоотдача, наряду с таким показателем как фондовооруженность, является одним из факторов, влияющих на величину производительности труда. Фондоотдача определяется как отношение количества произведенной продукции в денежном выражении к стоимости основных фондов в денежном выражении и отражает эффективность использования основных фондов. В 2018 году показатель фондоотдачи составил 6,64. Значение данного показателя говорит о том, что на 1 руб. основных средств приходится 6,64 руб. выручки.

Фондовооруженность является параметром экономической деятельности компании, рассчитываемый как отношение годовой стоимости основных производственных фондов к среднесписочной численности работников за год. Данный показатель характеризует оснащенность работников предприятий основными производственными средствами. За анализируемый период фондовооруженность увеличилась в 2,4 раза и составила 1 363,06 тыс. руб. в связи со значительным вводом основных средств.

Оборачиваемость дебиторской задолженности определяется как отношение выручки компании к средней величине дебиторской задолженности за отчетный период и характеризует степень погашения дебиторской задолженности, то есть насколько быстро она может быть превращена в денежные средства. Оборачиваемость дебиторской задолженности в 2018 году равна 3,73 оборота.

Период оборачиваемости дебиторской задолженности показывает среднее число дней, требуемое для взыскания задолженности. В 2018 году показатель увеличился до 96,41 дней.

Оборачиваемость запасов представляет собой отношение себестоимости продукции, реализованной за отчетный период, к средней величине запасов в этом же периоде и показывает, сколько раз в среднем реализуются запасы предприятия за отчетный период. Данный показатель в 2018 году равен 9,57 оборота, а период оборачиваемости запасов равен 37,60 дня. Снижение уровня оборачиваемости запасов и повышение периода оборачиваемости запасов по сравнению с 2017 годом отражает увеличение потребности компании в оборотном капитале.

Оборачиваемость кредиторской задолженности рассчитывается как отношение объема выручки компании к среднегодовому уровню кредиторской задолженности и отражает степень использования компанией такого источника финансирования своей деятельности как кредиторская задолженность. Коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности в 2018 году равен 11,54 оборота, а период оборачиваемости кредиторской задолженности составляет 31,21 дня, это показывает среднее количество дней, в течение которого счета поставщиков остаются неоплаченными.

Продолжительность операционного цикла отражает средний период между приобретением товарно-материальных ценностей и конечной реализацией продукции. В 2018 году данный показатель составил 134,01 дня. По сравнению с предыдущим годом показатель увеличился, что приводит к росту потребности в оборотном капитале.

Продолжительность финансового цикла показывает период, в течение которого финансовые ресурсы отвлечены из оборота. За 2018 год значение данного показателя составило 102,8 дня. Увеличение значения показателя отражает удлинение периода времени отвлечения финансовых ресурсов из оборота.

8.6.6. Объем и структура кредитного портфеля

Структура кредитов и займов в 2017-2018 гг.

| Наименование | (тыс. руб.) | |
|----------------------------|---------------|---------------|
| | на 31.12.2017 | на 31.12.2018 |
| Кредиты Банка ГПБ (АО) | 1 246 500 | 1 246 500 |
| Заём ПАО «ТГК-1» | 1 286 700 | 1 751 000 |
| АО «МЭС» (товарный кредит) | 435 | 0 |
| ИТОГО: | 2 533 635 | 2 997 500 |

Средневзвешенная процентная ставка за пользование заемными средствами по итогам 2018 года составила 10,05% годовых, что ниже уровня 2017 года на 1,26%.

8.6.7 Приоритетные направления деятельности Общества

Деятельность менеджмента ПАО «Мурманская ТЭЦ» направлена на стабилизацию финансового положения Общества, в связи с чем в 2018 году:

- разработан и утвержден Советом директоров бизнес-план, инвестиционная программа, годовая комплексная программа закупок Общества на 2018 год (Протокол от 22.03.2018 № 211 и Протокол от 14.05.2018 № 214).
- разработана, утверждена и реализуется программа энергосбережения и повышения энергоэффективности;
- разработана, утверждена и реализуется программа повышения операционной эффективности и снижения расходов;
- активно ведется претензионная и исковая работа по взысканию задолженности за тепловую энергию;
- продолжено внедрение схем прямых расчетов за коммунальные услуги;
- получены субсидии, связанные с производством тепловой энергии по регулируемым тарифам в размере 544,42 млн руб.;
- проводятся конкурентные процедуры для оптимизации затрат при закупке материалов, работ и услуг.

- осуществляется обеспечение перспективной тепловой нагрузки районов, прилегающих к тепловым источникам ПАО «Мурманская ТЭЦ» и находящихся в радиусах эффективного теплоснабжения;
- продолжается реализация проектов, направленных на защиту окружающей среды, повышение экономичности и экологической безопасности энергетических объектов.

8.6.8. Перспективы развития Общества

В целях уменьшения дефицита тепловой мощности Мурманской ТЭЦ в 2019 году планируется завершить проект по модернизации пикового водогрейного котла ПТВМ-50 ст. № 9 (увеличение теплопроизводительности на 7,5 Гкал/час).

В целях уменьшения сброса загрязняющих веществ в водные объекты производится реконструкция очистных сооружений Мурманской ТЭЦ.

В процессе модернизации и реконструкции объектов внедряются автоматизированные системы управления и контроля за технологическими процессами.

С целью решения проблемы мазутозависимости рассматриваются возможности и условия поставок сжиженного природного газа для снабжения теплогенерирующих объектов и других потенциальных потребителей г. Мурманска. ПАО «Газпром» совместно с правительством Мурманской области подготовлен план мероприятий по реализации проекта строительства регазификационного терминала в районе г. Мурманска. Для проведения разработки технико-экономического обоснования вариантов газоснабжения ПАО «Мурманская ТЭЦ» заключен договор с АО «Газпром промгаз».

8.6.9. Изложение мнений и аналитических выводов руководства Общества

По итогам 2018 года Общество успешно справилось с поставленными задачами как в части обеспечения надежного, безаварийного теплоснабжения, так и в отношении обязательств по реализации инвестиционных проектов, направленных на минимизацию воздействия на окружающую среду.

Рекордно высокие цены на топочный мазут в 2018 году, не предусмотренные тарифным регулированием, были частично компенсированы из бюджета. Мазутная зависимость Общества усугубляется неплатежами за отпущенную тепловую энергию. Исходя из чего, финансовое положение Общества остается крайне тяжелым. По состоянию на 31.12.2018 года размер накопленных убытков составляет 2 234,94 млн руб., портфель кредитов и займов с процентами составил 3 002,73 млн руб.

Несмотря на то, что проблемы убыточности компании достаточно объективны, Менеджментом Общества осуществляются следующие мероприятия в части энергосбережения и энергоэффективности:

- приобретение ПАО «Мурманская ТЭЦ» тепловой энергии у филиала № 1 АО «Завод ТО ТБО, замена трубопроводов теплосетей на трубопроводы с предварительно нанесенной энергоэффективной изоляцией. Мероприятия направлены на снижение потребления мазута топочного;
- установка частотных преобразователей на дымососах и вентиляторах паровых и водогрейных котлов, внедрение современных энергосберегающих систем освещения. Мероприятия направлены на снижение количества потребляемой электрической энергии.

Принимая во внимание необходимость соблюдения баланса экономических интересов теплоснабжающей организации и интересов потребителей, руководство Компании предлагает следующие пути выхода из «затяжного» кризиса Общества:

- компенсация выпадающих доходов, вызванных реалиями тарифного регулирования за предыдущие периоды;
- обеспечение экономической обоснованности деятельности предприятия в сфере теплоснабжения путем установления безубыточного тарифа или (при отсутствии такой возможности) получения компенсаций финансовых убытков;

- урегулирование ситуации с неплатежами за отпущенную тепловую энергию, применяя схему по сбору денежных средств с потребителей непосредственно на счета теплоснабжающей организации по 100% объектов теплоснабжения;
- увеличение объемов исковой работы по взысканию задолженности за поставленную тепловую энергию.

Информация о стоимости чистых активов Общества.

Стоимость чистых активов характеризует финансовую устойчивость предприятия, отражая реальный размер обеспечения задолженности Общества перед кредиторами (величина стоимости чистых активов не должна быть меньше уставного капитала).

С начала осуществления деятельности Общество получало убытки от основной деятельности в связи с установлением экономически необоснованных тарифов и постоянным ростом цен на мазут. Накопленные убытки постепенно снижали стоимость чистых активов, по итогам 2018 года чистые активы Общества составили 302,30 млн руб.

На сегодня остро стоит проблема низкой платежной дисциплины потребителей тепловой энергии, в связи с чем законодательство обязывает создавать резерв по сомнительным долгам. Задолженность потребителей, которая возможно не будет погашена по оценке Общества составляет на конец 2018 года – 2 923,71 млн руб.

| Финансовые показатели | 2016 факт | 2017 факт | 2018 факт |
|-----------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Чистые активы (млн руб.) | 190,05 | 297,78 | 302,30 |
| Уставный капитал (млн руб.) | 1 876,32 | 1 876,32 | 1 876,32 |

В соответствии с требованиями Федерального закона Российской Федерации «Об акционерных обществах» № 208-ФЗ от 26.12.1995 и Федерального закона Российской Федерации № 127-ФЗ от 26.10.2002 «О несостоятельности (банкротстве)», Обществом не принято решение о ликвидации или об уменьшении уставного капитала до величины, не превышающей стоимости его чистых активов.

Основные меры, принимаемые Менеджментом Общества в целях улучшения финансово-экономического положения:

- внедрение программ в области энергосбережения и повышения энергоэффективности;
- разработана Программа повышения операционной эффективности и сокращения расходов на 2019 год;
- проведение активной претензионно-исковой работы по погашению дебиторской задолженности потребителями за отпущенную тепловую энергию;
- осуществление процедуры банкротства неплательщиков;
- повышение уровня собираемости средств за тепловую энергию путем перехода на прямые расчеты с потребителями;
- оптимизация затрат путем оценки экономической эффективности условно-постоянных расходов;
- увеличение доли конкурентных закупок, повышение их эффективности за счет максимального использования рыночной конъюнктуры.

9. КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

9.1. Ценные бумаги и акционерный капитал

Внеочередным Общим собранием акционеров Общества 04.09.2018 года принято решение обратиться в ПАО Московская Биржа с заявлением о делистинге ценных бумаг ПАО «Мурманская ТЭЦ»:

-именных обыкновенных бездокументарных акций государственный регистрационный номер 1-01-55148-Е от 29.11.2005, ISIN: RU000A0HNRS8;

- именных привилегированных типа А бездокументарных акций государственный регистрационный номер 2-01-55148-Е от 29.11.2005, ISIN RU000A0HNRR0.

Председателем Правления ПАО Московская Биржа в соответствии с Правилами листинга 01.11.2018 года были приняты решения об исключении 27.12. 2018 года ценных бумаг Общества из раздела «Третий уровень» Списка ценных бумаг, допущенных к торгам в ПАО Московская Биржа, и прекращении с 27.12.2018 года торгов ценными бумагами ПАО «Мурманская ТЭЦ».

Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента

По состоянию на 31.12.2018 общее количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента, составило:

| | Количество лиц | Доля в уставном капитале, % |
|-------------------------------|----------------|-----------------------------|
| Владельцы – физические лица | 1615 | 0,78 |
| Владельцы – юридические лица: | 28 | 98,80 |
| в т.ч. номинальные держатели | 1 | 0,24 |
| Казначейский счет Эмитента | - | 0,18 |
| Всего | 1645 | 100 |

Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного капитала, а также сведения об участниках (акционерах) таких лиц, владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций.

| | | |
|--|---|--|
| Полное фирменное наименование акционера: | Публично акционерное общество «Территориальная генерирующая компания № 1» | |
| Сокращенное фирменное наименование акционера: | ПАО «ТГК-1» | |
| ИНН: | 7841312071 | |
| Место нахождения: | г. Санкт-Петербург | |
| Доля в уставном капитале эмитента, принадлежащая акционеру (%): | 98,68 | |
| Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих акционеру (%): | 99,53 | |
| Акционеры (участники), владеющие не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций: | Полное наименование акционера: | Общество с ограниченной ответственностью «Газпром энергохолдинг» |
| | Краткое наименование акционера: | ООО «Газпром энергохолдинг» |
| | Место нахождения: | г. Санкт-Петербург |
| | Размер доли в уставном капитале, принадлежащая акционеру (%): | 51,79 |
| | Размер доли обыкновенных акций, принадлежащих акционеру (%): | 51,79 |

| | | |
|--|---|------------------------------|
| Акционеры (участники), владеющие не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций: | Полное наименование акционера: | Fortum Power and Heat Oy |
| | Краткое наименование акционера: | Fortum Power and Heat Oy |
| | Место нахождения: | Otakaari 5 L, FI-02150 Espoo |
| | Размер доли в уставном капитале, принадлежащая акционеру (%): | 29,45 |
| | Размер доли обыкновенных акций, принадлежащих акционеру (%): | 29,45 |

Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента

| | Общий объем, руб. | Доля в уставном капитале, % |
|--|-------------------|-----------------------------|
| Размер уставного капитала эмитента, в т.ч. | 1 876 319 800,80 | 100 |
| Обыкновенные акции | 1 805 276 345,40 | 96,21 |
| Привилегированные акции | 71 043 455,40 | 3,79 |

Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

| № пп | Наименование | Категория акций | |
|---------|---|------------------------------------|------------------------------------|
| | | обыкновенная | привилегированная |
| 1 | Тип | - | тип А |
| 2 | Номинальная стоимость каждой акции | 0,60 рубля | 0,60 рубля |
| 3 | Количество акций, находящихся в обращении (количество акций, которые не являются погашенными или аннулированными) | 3 008 793 909 штук | 118 405 759 штук |
| 4 | Количество дополнительных акций, находящихся в процессе размещения (количество акций дополнительного выпуска, в отношении которого не осуществлена государственная регистрация отчета об итогах их выпуска) | таких акций нет | таких акций нет |
| 5 | Количество объявленных акций | 138 634 848 штук | таких акций нет |
| 6 | Количество акций, находящихся на казначейском счете эмитента | 1 835 251 штук | 3 686 458 штук |
| 7 | Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены в результате конвертации размещенных ценных бумаг, конвертируемых в акции, или в результате исполнения обязательств по опционам эмитента | таких акций нет | таких акций нет |
| 8 | Государственный регистрационный номер и дата государственной регистрации | 1-01-55148-Е от 29.11.2005 года | 2-01-55148-Е от 29.11.2005 года |

9.2. Дивиденды

Распределение чистой прибыли по направлениям использования за последние 3 года представлена в таблице ниже:

| | | (тыс. руб.) | | |
|--|-------------------------------|-------------|---------|-------|
| | | 2016 | 2017 | 2018 |
| Нераспределенная прибыль (убыток) отчетного периода: | | 198 234 | 107 724 | 6 823 |
| Распределена на: | Резервный фонд | 9 912 | 5 386 | 341 |
| | Фонд накопления | - | - | - |
| | Дивиденды | - | - | - |
| | Погашение убытков прошлых лет | 188 322 | 102 338 | 6 482 |

По итогам 2018 финансового года чистая прибыль Общества составила 6 823 тыс. руб., 5% (341 тыс. руб.) которой в соответствии Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества должно быть направлено на формирование Резервного фонда, остальная часть прибыли – 6 482 тыс. руб. необходима для покрытия убытков прошлых лет, накопленных в размере 2 237 478 тыс. руб.

За время существования Общества, а именно, за период с 01 октября 2005 года до даты завершения отчетного периода – 31.12.2018 года, решения о начислении и выплате (объявлении) дивидендов по акциям ПАО «Мурманская ТЭЦ» акционерами не принимались.

9.3. Органы управления и контроля Общества

Органами управления Общества являются:

- **Общее собрание акционеров;**
- **Совет директоров;**
- **Генеральный директор.**

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Ревизионная комиссия Общества

Общее собрание акционеров

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества.

Общество обязано ежегодно проводить годовое Общее собрание акционеров.

На годовом Общем собрании акционеров Общества должны решаться следующие вопросы:

- Об избрании Совета директоров Общества;
- Об избрании Ревизионной комиссии Общества;
- Об утверждении аудитора Общества;
- Об утверждении годовых отчетов Общества, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общества, распределение прибыли (в том числе выплата (объявление) дивидендов, за исключением выплаты (объявления) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев отчетного года) и убытков общества по результатам отчетного года.

Акционеры имеют право внести предложения в повестку дня общего собрания и кандидатов в органы управления и контроля в соответствии с требованиями Устава Общества. Акционерам предоставляется возможность ознакомиться с материалами, подлежащими предоставлению в период подготовки к собранию в местах, определенных решением Совета директоров Общества.

Порядок проведения собрания акционеров регламентируется Положением об Общем собрании акционеров ПАО «Мурманская ТЭЦ», утвержденным решением собрания акционеров 08.06.2018 (протокол № 12 от 13.06.2018).

Являясь высшим органом управления ПАО «Мурманская ТЭЦ», Общее собрание акционеров компетентно решать следующие основные вопросы:

1. Внесение изменений и дополнений в Устав или утверждение Устава Общества в новой редакции, решения о чем принимаются не менее чем тремя четвертями голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в Общем собрании акционеров;
2. Реорганизация Общества, решение о чем принимается не менее чем тремя четвертями голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в Общем собрании акционеров;
3. Ликвидация Общества, назначение ликвидационной комиссии и утверждение промежуточного и окончательного ликвидационных балансов, решение о чем принимается не менее чем тремя четвертями голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в Общем собрании акционеров;
4. Избрание членов Совета директоров Общества и досрочное прекращение их полномочий. Решение об избрании членов Совета директоров принимается посредством процедуры кумулятивного голосования. Решение о досрочном прекращении полномочий членов Совета директоров принимается большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в Общем собрании акционеров;
5. Определение количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций и прав, предоставляемых этими акциями, решение о чем принимается не менее чем тремя четвертями голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в Общем собрании акционеров;
6. Увеличение уставного капитала Общества путем увеличения номинальной стоимости акций или путем размещения дополнительных акций, решение о чем принимается большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в Общем собрании акционеров, за исключением случаев увеличения уставного капитала путем размещения акций посредством закрытой подписки или открытой подписки обыкновенных акций, составляющих более 25 процентов ранее размещенных обыкновенных акций, решения о чем принимаются не менее чем тремя четвертями голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в Общем собрании акционеров;
7. Уменьшение уставного капитала Общества путем уменьшения номинальной стоимости акций, решение о чем принимается большинством в три четверти голосов акционеров – владельцев голосующих акций, принимающих участие в общем собрании акционеров; путем приобретения Обществом части акций в целях сокращения их общего количества, а также путем погашения приобретенных или выкупленных Обществом акций, решения о чем принимаются большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в Общем собрании акционеров;
8. Избрание членов Ревизионной комиссии Общества и досрочное прекращение их полномочий, решение о чем принимается большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в Общем собрании акционеров;
9. Утверждение Аудитора Общества, решение о чем принимается большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в Общем собрании акционеров;
10. Утверждение годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, решения о чем принимаются большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в Общем собрании акционеров;
11. Распределение прибыли (в том числе выплата (объявление) дивидендов, за исключением выплаты (объявления) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев отчетного года) и убытков общества по результатам отчетного года, решения о чем принимаются большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в Общем собрании акционеров;
12. Выплата (объявление) дивидендов Общества, по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев отчетного года, утверждение их размера, формы, срока и порядка выплаты

- по каждой категории (типу) акций, решения о чем принимаются большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в Общем собрании акционеров;
13. Утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов Общества, решения о чем принимаются большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в Общем собрании;
 14. Определение порядка ведения Общего собрания акционеров, решение о чем принимается большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в Общем собрании акционеров;
 15. Дробление и консолидация акций Общества, решения о чем принимаются большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в Общем собрании акционеров;
 16. Размещение Обществом эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, посредством закрытой подписки, либо размещение посредством открытой подписки конвертируемых в обыкновенные акции эмиссионных ценных бумаг, которые могут быть конвертированы в обыкновенные акции, составляющие более 25 процентов ранее размещенных обыкновенных акций, решения о чем принимаются большинством в три четверти голосов акционеров – владельцев голосующих акций, принимающих участие в Общем собрании акционеров;
 17. Принятие решений о согласии на совершение или о последующем одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации, - такие решения принимаются большинством голосов всех не заинтересованных в сделке акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в голосовании;
 18. Принятие решений о согласии на совершение или о последующем одобрении крупных сделок, предметом которых является имущество, стоимость которого составляет более 50 процентов балансовой стоимости активов Общества, - такие решения принимаются большинством в три четверти голосов акционеров - владельцев голосующих акций, принимающих участие в Общем собрании акционеров; а также принятие решения по вопросу о согласии на совершение или о последующем одобрении крупной сделки, предметом которой является имущество, стоимость которого составляет от 25 до 50 процентов балансовой стоимости активов Общества, в случаях, если по такому вопросу единогласие Совета директоров Общества не достигнуто, и по решению Совета директоров Общества вопрос о согласии на совершение или последующем одобрении крупной сделки вынесен на решение Общего собрания акционеров. В таком случае решение о согласии на совершение или о последующем одобрении крупной сделки принимается Общим собранием акционеров большинством голосов акционеров - владельцев голосующих акций, принимающих участие в Общем собрании акционеров.
 19. Принятие решений об участии в финансово-промышленных группах, ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций, принимаемых большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций общества, принимающих участие в Общем собрании акционеров;
 20. Принятие решения о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества управляющей организации (управляющему) и досрочное прекращение полномочий управляющей организации (управляющего), решение о чем принимается большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в Общем собрании акционеров;
 21. Принятие решений о выплате членам Ревизионной комиссии Общества вознаграждений и (или) компенсаций, решения о чем принимаются большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в Общем собрании акционеров;
 22. Принятие решений о выплате членам Совета директоров Общества вознаграждений и (или) компенсаций, решение о чем принимается большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в Общем собрании акционеров;

23. Принятие решения об обращении с заявлением о делистинге акций Общества и (или) эмиссионных ценных бумаг общества, конвертируемых в его акции, решение о чем принимается большинством в три четверти голосов акционеров-владельцев голосующих акций, принимающих участие в Общем собрании акционеров;
24. Принятие решений по иным вопросам, отнесенным к компетенции Общего собрания акционеров законодательством Российской Федерации, решения по которым принимаются большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в Общем собрании акционеров, если иное не предусмотрено действующим законодательством.

Обзор Общих собраний акционеров Общества, состоявшихся в 2018 году:

Годовое Общее собрание акционеров состоялось 08.06.2018 года. На данном собрании были поставлены на голосование и утверждены решения по следующим вопросам:

1. Об утверждении годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2017 год.
2. О распределении прибыли (в том числе о выплате дивидендов) и убытков Общества по результатам 2017 финансового года.
3. Об избрании членов Совета директоров Общества.
4. Об избрании членов Ревизионной комиссии Общества.
5. Об утверждении Аудитора Общества
6. Об утверждении Устава Общества в новой редакции.
7. Об утверждении внутренних документов, регулирующих деятельность органов Общества, в новой редакции.

Внеочередное Общее собрание акционеров состоялось 04.09.2018 года, на котором были приняты следующие решения:

1. Об обращении с заявлением о делистинге акций Общества.

Совет директоров

Совет директоров Общества является органом управления Общества, который в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом осуществляет общее руководство деятельностью Общества за исключением решения вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров Общества.

Совет директоров Общества избирается в количестве 9 (Девять) человек. Лица, избранные в состав Совета директоров Общества, могут переизбираться неограниченное количество раз. Члены Совета директоров Общества избираются Общим собранием акционеров Общества в порядке, предусмотренном Федеральным законом РФ «Об акционерных обществах» и Уставом Общества, на срок до следующего годового Общего собрания акционеров, либо Общее собрание акционеров вправе в любое время досрочно прекратить полномочия всех членов Совета директоров Общества.

Совет директоров обеспечивает реализацию Обществом его целей и задач, предусмотренных Уставом Общества.

Основными задачами Совета директоров являются:

- определение стратегии развития Общества, направленной на повышение его капитализации и инвестиционной привлекательности;
- определение принципов распоряжения активами Общества;
- обеспечение эффективной системы контроля в Обществе за результатами его финансово-хозяйственной деятельности.

Совет директоров осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, решениями Общего собрания акционеров Общества, Положением о Совете директоров и иными внутренними документами Общества.

Совет директоров действует в интересах Общества и его акционеров и подотчетен Общему собранию акционеров Общества.

Членами Совета директоров сделки с акциями ПАО «Мурманская ТЭЦ» в течение 2018 года не совершались.

В течение 2018 года проведено 23 заседаний Совета директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ», одними из значительных принятых решений которых были:

- утверждение бизнес-плана Общества и инвестиционной программы и КПЭ на 2018 год;
- утверждение ключевых показателей эффективности Общества на 2018 год;
- утверждение внутренних документов Общества;
- одобрение коллективного договора на 2018-2020 гг.;
- утверждение годовой комплексной программы закупок на 2018 год, в том числе утверждение комплексной программы закупок на 2018 год, в части первоочередных закупок;
- ежеквартальное утверждение плановых показателей финансирования текущей финансово-хозяйственной деятельности и отчетов об их выполнении;
- рассмотрение вопросов, связанных с подготовкой и проведением Общих собраний акционеров Общества;
- утверждение Плана работы Совета директоров Общества;
- подготовка Общества к прохождению осенне-зимнего периода и отчет о проведенных мероприятиях;
- утверждение отчетов о финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Состав Совета директоров, избранный 27.06.2017

1. Лапутько Сергей Дмитриевич- Председатель Совета директоров
2. Гусев Алексей Михайлович
3. Ерошин Юрий Александрович
4. Максимова Антонина Николаевна
5. Назаров Станислав Валентинович
6. Соколов Андрей Геннадьевич
7. Тринога Артур Михайлович
8. Тузников Михаил Алексеевич
9. Юзифович Александр Михайлович

Действующий состав Совета директоров избран 08.06.2018

1. Лапутько Сергей Дмитриевич – Председатель Совета директоров
2. Ерошин Юрий Александрович
3. Калашников Андрей Викторович
4. Максимова Антонина Николаевна
5. Михайлова Елена Игоревна
6. Назаров Станислав Валентинович
7. Шипачев Александр Викторович
8. Соколов Андрей Геннадьевич
9. Юзифович Александр Михайлович

Биографические данные членов Совета директоров

Лапутько Сергей Дмитриевич –Председатель Совета директоров

Год рождения: 1948

Образование: Высшее, Ленинградский технологический институт целлюлозно-бумажной промышленности, инженер-промтеплоэнергетик.

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

| Период | | Наименование организации | Должность |
|--------|------------|--------------------------|---------------------------------|
| с | по | | |
| 2017 | наст.время | ПАО «ТГК-1» | Советник Генерального директора |

| | | | |
|------|------------|----------------------|--|
| 2013 | 2017 | ПАО «ТГК-1» | Заместитель генерального директора - Главный инженер, Директор филиала «Невский» |
| 2016 | наст.время | ООО «ТЭР-Сервис» | Член Совета директоров |
| 2013 | наст.время | ПАО «Мурманская ТЭЦ» | Председатель Совета директоров |

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет.

Ерошин Юрий Александрович

Год рождения: 1980

Образование:

2007-2009 Высшая школа международного бизнеса Академии народного хозяйства при Правительстве РФ, Программа МВА: менеджмент - международный бизнес

1997-2003 Московский Энергетический Институт (технический университет) Кафедра Электрических систем и сетей, специальность «Инженер - электрик»;

1998-2001 Московский Энергетический Институт (технический университет) Кафедра Английского языка, специальность «Переводчик в сфере профессиональной коммуникации»

Кандидат экономических наук.

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

| Период | | Наименование организации | Должность |
|--------|------------|------------------------------|--|
| с | по | | |
| 2018 | наст.время | ПАО «НОВАТЭК» | Коммерческий директор по реализации газа и СПГ на внешних рынках |
| 2017 | наст.время | ПАО «Мурманская ТЭЦ» | Член Совета директоров |
| 2017 | наст.время | ООО «УК «Ветроэнергетика» | Член Совета директоров |
| 2016 | наст.время | ПАО «ТГК-1» | Член Совета директоров |
| 2017 | наст.время | АО «ЧЭР» | Член Совета директоров |
| 2013 | 2017 | АО «Читаэнергосбыт» | Член Совета директоров |
| 2013 | 2018 | ПАО «Фортум» | Вице-президент по управлению портфелем производства и трейдинга |

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет.

Калашников Андрей Викторович

Год рождения: 1978

Образование: Высшее, Южно-Уральский Государственный университет, Экономика и управление на предприятии (строительство).

Программа МВА «Технологические, экономические и правовые инновации в энергетике» Высшей школы бизнеса Государственного Университета управления.

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

| Период | | Наименование организации | Должность |
|--------|------------|--------------------------------|---|
| с | по | | |
| 2018 | наст.время | ПАО «Мурманская ТЭЦ» | Член Совета директоров |
| 2015 | наст.время | ООО «Газпром энергохолдинг» | Заместитель директора по производству – начальник Технического управления |
| 2014 | 2015 | ООО «Газпром энергохолдинг» | Заместитель начальника управления – Начальник отдела ТПиР Технического управления |
| 2013 | 2014 | ООО «Газпром энергохолдинг» | Начальник Отдела ТПиР |

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет.

Максимова Антонина Николаевна

Год рождения: 1973

Образование:

2013 - высшее юридическое, Санкт-Петербургский университет управления и экономики;

2002 - высшее экономическое, Санкт-Петербургский государственный университет экономики и финансов, финансовый менеджмент;

2000 - ученая степень кандидата технических наук;

1996 - высшее техническое, Санкт-Петербургский политехнический университет Петра Великого, технология машиностроения.

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

| Период | | Наименование организации | Должность |
|--------|-------------|----------------------------------|--|
| с | по | | |
| 2016 | наст. время | ПАО «Мурманская ТЭЦ» | Член Совета директоров |
| 2014 | наст. время | ООО «Теплосеть Санкт-Петербурга» | Член Совета директоров |
| 2014 | наст. время | ПАО «ТГК-1» | Начальник Департамента корпоративного управления |

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет.

Михайлова Елена Игоревна

Год рождения: 1965

Образование: ЛПИ им. М.И. Калинина – 1988, СПбГУ (экономический факультет) -1994, СПбГУ (юридический факультет) - 1998

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

| Период | | Наименование организации | Должность |
|--------|-------------|--------------------------|---|
| с | по | | |
| 2018 | наст. время | ПАО «Мурманская ТЭЦ» | Член Совета директоров |
| 2013 | 2017 | ПАО «Мурманская ТЭЦ» | Член Совета директоров |
| 2013 | наст. время | ПАО «ТГК-1» | Начальник департамента по правовым вопросам |

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет.

Назаров Станислав Валентинович

Год рождения: 1970

Образование:

Мурманский государственный технический университет, менеджмент организации, 2006.

Мурманское ордена «Знак Почета» мореходное училище им. И.И. Месяцева, «Эксплуатация судовых силовых установок», 1990.

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

| Период | | Наименование организации | Должность |
|--------|-------------|--------------------------|---|
| с | по | | |
| 2016 | наст. время | ПАО «Мурманская ТЭЦ» | Генеральный директор (по совместительству) |
| 2016 | наст. время | ПАО «ТГК-1» | Заместитель Генерального директора - Директор Филиала «Кольский», член Правления |
| 2016 | наст. время | ПАО «Мурманская ТЭЦ» | Член Совета директоров |
| 2015 | 2016 | ПАО «ТГК-1» | Заместитель директора Каскада Туломских и Серебрянских ГЭС Филиала «Кольский» (по совместительству) |

| | | | |
|------|------|----------------------|-------------------------|
| 2013 | 2016 | ПАО «Мурманская ТЭЦ» | Исполнительный директор |
|------|------|----------------------|-------------------------|

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет.

Соколов Андрей Геннадьевич

Год рождения: 1963

Образование: Ленинградский государственный университет им. А. А. Жданова, юридический факультет, правоведение

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

| Период | | Наименование организации | Должность |
|--------|-------------|---|---|
| с | по | | |
| 2016 | наст. время | ПАО «ТГК-1» | Заместитель Генерального директора, член Правления |
| 2016 | наст. время | ООО «ТГК-Сервис» | Член Совета директоров |
| 2014 | 2016 | ПАО «ТГК-1» (до 2016 года ОАО «ТГК-1») | Заместитель генерального директора по ресурсобеспечению |
| 2013 | наст. время | ПАО «Мурманская ТЭЦ» | Член Совета директоров |
| 2013 | 2014 | ОАО «ТГК-1» (в наст. время ПАО «ТГК-1») | Директор по логистике |

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Шипачев Александр Викторович

Год рождения: 1980

Образование:

2002 Братский государственный университет, Электроснабжение промышленных предприятий;

2012 Московский государственный университет, МВА Производственные системы.

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

| Период | | Наименование организации | Должность |
|--------|-------------|--|--|
| с | по | | |
| 2018 | наст. время | ПАО «Мурманская ТЭЦ» | Член Совета директоров |
| 2018 | наст. время | ПАО «МОЭК» | Член Совета директоров |
| 2017 | наст. время | АО «Теплосеть Санкт-Петербурга» | Член Совета директоров |
| 2017 | наст. время | АО «Хибинская тепловая компания» | Член Совета директоров |
| 2016 | наст. время | ООО «ТСК Мосэнерго» | Член Совета директоров |
| 2016 | наст. время | ООО «Газпром энергохолдинг» | Начальник управления перспективного развития и теплового бизнеса |
| 2014 | 2016 | ОАО «Энергоремонт» | Член Совета директоров |
| 2014 | 2016 | ОАО «ЖБИ-23» | Член Совета директоров |
| 2014 | 2016 | ОАО «Моспромстройматериалы» | Председатель Совета директоров |
| 2014 | 2015 | ОАО «Кунцевский комбинат железобетонных изделий № 9» | Член Совета директоров |
| 2014 | 2015 | ОАО «Деревообрабатывающий завод №1» | Член Совета директоров |
| 2014 | 2016 | ООО «Корпорация Главмосстрой» | Заместитель генерального директора по энергетике, член Правления |

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет.

Юзифович Александр Михайлович

Год рождения: 1980

Образование:

Воронежский государственный технический университет Инженер – электрик, 2002;

Санкт-Петербургский государственный университет, Экономист-менеджер, 2006.

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

| Период | | Наименование организации | Должность |
|--------|-------------|---|--|
| с | по | | |
| 2018 | наст. время | АО «ХТК» (по 2015 ОАО «ХТК») | Член Совета директоров |
| 2018 | наст. время | ООО «НСПГУ» | член Совета директоров |
| 2018 | наст. время | АО «ТЕКОН-Инжиниринг» (ИНН 7722531204) | Ревизор |
| 2016 | наст. время | ООО «Ситуационный центр ГЭХ» | Ревизор |
| 2016 | наст. время | ООО «ТСК Метрология» | Ревизор |
| 2016 | наст. время | ПАО «ТГК-1» | Член Ревизионной комиссии |
| 2015 | 2018 | ООО «НСПГУ» | Ревизор |
| 2014 | наст. время | ООО «Газпром энергохолдинг» | Заместитель начальника управления Казначейства |
| 2014 | наст. время | ПАО «ОГК-2» (по 2015 ОАО «ОГК-2») | Член Ревизионной комиссии |
| 2014 | наст. время | ООО «АНТ-Сервис» | Ревизор |
| 2014 | наст. время | ООО «ИТЦ» | Ревизор |
| 2014 | наст. время | АО «ТЕКОН-Инжиниринг» (ИНН 7722284869) | Ревизор |
| 2014 | 2017 | АО «ХТК» (по 2015 ОАО «ХТК») | Член Совета директоров |
| 2013 | наст. время | ПАО «Мурманская ТЭЦ» | Член Совета директоров |
| 2013 | наст. время | ЗАО «ТеконГруп» | Ревизор |
| 2013 | 2015 | ПАО «МТЭР» (по 2014 ОАО «МТЭР») | Член Ревизионной комиссии |
| 2013 | наст. время | ООО «МРЭС» (ООО «Межрегионэнергострой») | Член Ревизионной комиссии |
| 2013 | наст. время | ПАО «МОЭК» | Член Ревизионной комиссии |
| 2013 | 2014 | ООО «Газпром энергохолдинг» | Главный специалист |

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет.

Ревизионная комиссия

Ревизионная комиссия является постоянно действующим органом внутреннего контроля Общества, осуществляющим регулярный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, 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.

Главными задачами Ревизионной комиссии Общества являются:

- осуществление контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества;
- осуществление контроля за соответствием законодательству и внутренним нормативным актам порядка ведения бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской (финансовой) отчетности и годового отчета Общества;
- содействие повышению эффективности управления активами Общества и иной финансово-хозяйственной деятельности Общества, снижению финансовых и операционных рисков, совершенствованию системы внутреннего контроля.

Сведения о членах Ревизионной комиссии эмитента, избранных годовым общим собранием акционеров 08.06.2018 года, Протокол № 12 от 13.06.2018.

Баранова Надежда Алексеевна

Год рождения: 1962

Образование: высшее, Ленинградский финансово-экономический институт им Н.А.Вознесенского, бухгалтерский учет и анализ хозяйственной деятельности, экономист, 1989
Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

| Период | | Наименование организации | Должность |
|--------|-------------|-------------------------------|--|
| с | по | | |
| 2013 | наст. время | Филиал «Кольский» ПАО «ТГК-1» | Заместитель главного бухгалтера-начальник отдела |

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет.

Галаева Елена Сергеевна

Год рождения: 1984

Образование: высшее, Мурманский государственный технический университет, 2007;
Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

| Период | | Наименование организации | Должность |
|--------|-------------|-------------------------------|---|
| с | по | | |
| 2013 | наст. время | Филиал «Кольский» ПАО «ТГК-1» | Начальник сектора бизнес-планирования и экономического анализа отдела экономики |

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет.

Малахова Инна Геннадьевна

Год рождения: 1969

Образование: Высшее, Санкт-Петербургский университет экономики и финансов, 1992
Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

| Период | | Наименование организации | Должность |
|--------|-------------|----------------------------------|---|
| с | по | | |
| 2017 | наст. время | ПАО «Мурманская ТЭЦ» | Член Ревизионной комиссии |
| 2016 | 2018 | АО «ХТК» | Член Ревизионной комиссии |
| 2016 | наст. время | АО «Теплосеть Санкт-Петербурга» | Член Ревизионной комиссии |
| 2016 | наст. время | ООО «Теплосеть Санкт-Петербурга» | ревизор |
| 2015 | 06.2016 | ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга» | Заместитель директора по экономике и финансам (совместительство) |
| 2014 | наст. время | ПАО «ТГК-1» | Заместитель начальника финансового департамента. Начальник финансового департамента |
| 2013 | 2014 | ОАО «Силовые машины» | Начальник аналитического отдела |

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет.

Орлова Наталья Юрьевна (Председатель)

Год рождения: 1976

Образование: Санкт-Петербургский инженерно-экономический университет, 2002.

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

| Период | | Наименование организации | Должность |
|--------|-------------|----------------------------------|------------------------------------|
| с | по | | |
| 2015 | наст. время | АО «Хибинская тепловая компания» | Член Ревизионной комиссии |
| 2015 | наст. время | АО «Теплосеть Санкт-Петербурга» | Член Ревизионной комиссии |
| 2015 | наст. время | ПАО «Мурманская ТЭЦ» | Член Ревизионной комиссии |
| 2013 | наст. время | ПАО «ТГК-1» | Заместитель Главного бухгалтера |

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет.

Скаченко Наталья Евгеньевна

Год рождения: 1968

Образование: высшее, окончила Ленинградский политехнический институт, 1991.

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

| Период | | Наименование организации | Должность |
|--------|-------------|--------------------------|---|
| с | по | | |
| 2013 | наст. время | ПАО «Мурманская ТЭЦ» | Член Ревизионной комиссии |
| 2013 | наст. время | ПАО «ТГК-1» | Начальник планово-экономического отдела |

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет.

Генеральный директор

Генеральный директор является единоличным исполнительным органом Общества.

Генеральный директор Общества подотчетен Совету директоров и Общему собранию акционеров Общества. Права и обязанности Генерального директора Общества определяются Федеральным законом «Об акционерных обществах», иными правовыми актами Российской Федерации, Уставом и договором, заключаемым с Обществом. Договор от имени Общества подписывается Председателем Совета директоров Общества или лицом, уполномоченным Советом директоров Общества.

Избрание Генерального директора Общества и досрочное прекращение его полномочий осуществляется по решению Совета директоров Общества. Срок полномочий Генерального директора определяется Советом директоров Общества.

Генеральный директор вправе решать все вопросы текущей деятельности Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров.

В соответствии с Уставом Генеральный директор:

- без доверенности действует от имени Общества, в том числе представляет его интересы, совершает сделки от имени Общества и распоряжается имуществом Общества, руководствуясь положениями Устава и внутренними документами Общества, регулирующими порядок совершения сделок и порядок взаимодействия с хозяйственными обществами и организациями, акциями и долями которых владеет Общество, и действующим законодательством;
- выдает доверенности на право представительства от имени Общества, в том числе доверенности с правом передоверия;
- утверждает штаты Общества, его филиалов и представительств, определяет формы, системы и размеры оплаты труда;
- осуществляет прием и увольнение работников Общества;
- издает приказы, распоряжения и дает указания, обязательные для исполнения всеми работниками Общества;
- утверждает внутренние документы Общества, регулирующие его текущую деятельность, за исключением внутренних документов по вопросам деятельности Общества, утверждение которых отнесено в соответствии с Уставом к компетенции Общего собрания акционеров и

- Совета директоров Общества;
- утверждает положения о филиалах и представительствах Общества, назначает и освобождает от должности руководителей филиалов и представительств;
 - организует выполнение решений Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества, исполнение обязательств перед бюджетом и контрагентами;
 - открывает счета в банках;
 - организует контроль за использованием материальных, финансовых и трудовых ресурсов;
 - утверждает перечень сведений, содержащих коммерческую тайну или являющихся конфиденциальными;
 - обеспечивает соблюдение требований действующего законодательства при осуществлении хозяйственной деятельности Общества;
 - принимает решения о предъявлении от имени Общества претензий и исков к юридическим и физическим лицам, реализует права акционера (участника) хозяйственных обществ и других организаций, в которых участвует Общество, с учетом ограничений, предусмотренных Уставом и действующим законодательством;
 - обеспечивает выполнение планов деятельности Общества, необходимых для решения его задач;
 - разрабатывает и представляет на утверждение Совета директоров Общества целевые значения ключевых показателей эффективности (КПЭ) для подразделений (должностных лиц) Общества и отчеты о результатах их выполнения, несет ответственность за их выполнение;
 - распределяет обязанности между заместителями Генерального директора Общества;
 - представляет на рассмотрение Совета директоров Общества отчеты о финансово-хозяйственной деятельности дочерних и зависимых обществ, акциями (долями) которых владеет Общество, а также информацию о других организациях, в которых участвует Общество;
 - обеспечивает своевременное представление годового отчета, отчета о заключенных Обществом в отчетном году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также распределения прибыли и убытков Общества по результатам отчетного года Совету директоров с целью рассмотрения их Советом директоров Общества не позднее, чем за 30 (Тридцать) дней до даты проведения годового Общего собрания акционеров Общества;
 - принимает решение о допуске (отказе в допуске), либо прекращении допуска должностных лиц к работе со сведениями, составляющими государственную тайну, и условиях заключения договоров об оформлении допуска;
 - решает иные вопросы текущей деятельности Общества.

С 04.07.2016 года функции единоличного исполнительного органа Общества исполняет Генеральный директор Назаров Станислав Валентинович.

Год рождения: 1970

Образование: Мурманский государственный технический университет, менеджмент организации, 2006. Мурманское ордена «Знак Почета» мореходное училище им. И.И.Месяцева, «Эксплуатация судовых силовых установок», 1990.

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

| Период | | Наименование организации | Должность |
|--------|-------------|--------------------------|--|
| с | по | | |
| 2016 | наст. время | ПАО «Мурманская ТЭЦ» | Генеральный директор (по совместительству) |
| 2016 | наст. время | ПАО «ТГК-1» | Заместитель Генерального директора - Директор Филиала «Кольский», член Правления |
| 2016 | наст. время | ПАО «Мурманская ТЭЦ» | Член Совета директоров |

| | | | |
|------|------|----------------------|---|
| 2015 | 2016 | ПАО «ТГК-1» | Заместитель директора Каскада Туломских и Серебрянских ГЭС Филиала «Кольский» (по совместительству) |
| 2013 | 2016 | ПАО «Мурманская ТЭЦ» | Исполнительный директор |

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет.

Решением Совета директоров Общества 30.10.2017 полномочия Генерального директора были продлены на 3 (три) года с 15.11.2017 по 14.11.2020.

Информация о вознаграждении (компенсации расходов) органов управления и контроля

Выплаты Генеральному директору Общества в 2018 году производились на основании заключенного трудового договора и Положения об оплате труда и материальном стимулировании высших менеджеров ПАО «Мурманская ТЭЦ», утвержденного Советом директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ».

В соответствии с трудовым договором Генеральному директору ПАО «Мурманская ТЭЦ» выплачивается заработная плата.

В соответствии с Положением об оплате труда и материальном стимулировании высших менеджеров ПАО «Мурманская ТЭЦ» Генеральному директору предусмотрены следующие виды премирования, начисление которых осуществляется по решению Совета директоров Общества:

- премия за результаты выполнения ключевых показателей эффективности за отчетные периоды (квартал и год);
- единовременная премия за выполнение особо важных заданий (работ);
- специальная премия по решению Совета директоров Общества;
- премия в случае награждения государственными, отраслевыми и корпоративными наградами.

Годовым Общим собранием акционеров Общества 27.06.2017 года отменено действие Положения о выплате членам Совета директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ» вознаграждений и компенсаций. Положением о Совете директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ» предусмотрено только возмещение членам Совета директоров расходов, связанных с командировками для участия в собраниях акционеров, встреч с акционерами и инвесторами и т.д. В течение 2018 года никаких выплат членам Совета директоров не производилось.

| (тыс.руб.) | |
|---|------|
| Наименование показателя | 2018 |
| Вознаграждение за участие в заседания Совета директоров | 0 |
| Заработная плата | 0 |
| Премии | 0 |
| Комиссионные | 0 |
| Иные виды вознаграждений | 0 |
| Компенсации | 0 |
| ИТОГО | 0 |

В соответствии с Положением о выплате членам Ревизионной комиссии ПАО «Мурманская ТЭЦ» вознаграждений и компенсаций, установлены следующие виды вознаграждений и компенсаций:

- выплата вознаграждения за участие в проверке (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности;
- компенсируются расходы (командировочные расходы), связанные с участием в заседании Ревизионной комиссии Общества;
- дополнительное вознаграждение, размер и порядок которого определяется Советом директоров Общества.

Выплата вознаграждений и компенсаций производилась Обществом в денежной форме.

| (тыс.руб.) | |
|---|-------|
| Наименование показателя | 2018 |
| Вознаграждение Ревизионной комиссии за участие в проверке | 93,88 |
| Заработная плата | 0 |
| Премии | 0 |
| Комиссионные | 0 |

Деятельность органов управления и контроля регламентируются следующими документами:

Положение об общем собрании акционеров ПАО «Мурманская ТЭЦ»;

Положение о Совете директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ»;

Положение о Ревизионной комиссии ПАО «Мурманская ТЭЦ»;

Положение о выплате членам Ревизионной комиссии ПАО «Мурманская ТЭЦ» вознаграждений и компенсаций.

10. КАДРОВАЯ И СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА

10.1. Приоритетные направления кадровой политики Общества

- Обеспечение рабочих мест квалифицированным персоналом.
- Систематическая работа по улучшению условий труда работников.
- Развитие персонала: обучение, подготовка резерва кадров, оценка персонала.
- Соблюдение прав и обеспечение социальных гарантий работников в соответствии с требованиями трудового законодательства, локальных нормативных актов.
- Сохранение преемственности в работе персонала путем систематического привлечения к работе молодых кадров, развития наставничества и усиления работы с молодежью.
- Развитие корпоративной культуры.

Динамика численности персонала 2017-2018

| Дата | Списочная численность | В том числе | | | | | | |
|------------|-----------------------|--------------|-------------|--------------------------|----------|---------|--|--|
| | | Руководители | Специалисты | В том числе «практики» * | Служащие | Рабочие | Принято (без учета внутренних переводов) | Уволено (без учета внутренних переводов) |
| 31.12.2017 | 698 | 109 | 124 | 6 | 3 | 462 | 60 | 54 |
| 31.12.2018 | 696 | 106 | 124 | 4 | 3 | 463 | 71 | 73 |

* Практики – руководители и специалисты, не имеющие высшего или среднего профессионального образования.

Уровень текучести кадров

| Период | Текучесть кадров, % |
|--------|---------------------|
| 2017 | 3,59% |
| 2018 | 5,53% |

Текучесть кадров — это отношение числа уволенных работников Компании, выбывших за отчетный период (год) по неуважительным причинам к среднесписочной численности за тот же период (год). К неуважительным причинам увольнения относятся: прогул, неудовлетворенность заработной платой, должностью, условиями и характером труда, удаленность места работы от места проживания и иные.

Структура персонала по категориям, возрасту и образованию

| | Должностные категории работников | Всего работающих на 31.12.2018 | В том числе | | | | | |
|---|----------------------------------|--------------------------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------------|---------|
| | | | возраст | | | имеют образование | | |
| | | | до 30 лет | от 30 до 50 лет | 50 лет и старше | высшее | средн. профессиональное | среднее |
| 1 | Все работающие | 696 | 98 | 384 | 214 | 261 | 167 | 268 |
| 2 | Руководители высшего звена | 4 | 0 | 1 | 3 | 3 | 1 | 0 |
| 3 | Руководители среднего звена | 102 | 6 | 56 | 40 | 71 | 29 | 2 |
| 4 | Специалисты | 124 | 24 | 80 | 20 | 113 | 9 | 2 |
| 5 | Служащие | 3 | 1 | 2 | 0 | 3 | 0 | 0 |
| 6 | Рабочие | 463 | 67 | 245 | 151 | 71 | 128 | 264 |

10.2. Система развития персонала

Динамика средней заработной платы 2017-2018

| Период | 2017 | 2018 |
|---------------------------------|--------|--------|
| Средняя заработная плата (руб.) | 53 721 | 56 698 |

С 1 января 2018 года тарифные ставки и должностные оклады работников ПАО «Мурманская ТЭЦ» были увеличены на 3,7%.

Информация об оплате труда, социальных льготах и гарантиях

(тыс. руб.)

| Период | Фонд заработной платы | Выплаты социального характера | Итого |
|--------|-----------------------|-------------------------------|------------|
| 2017 | 449 643,20 | 11 576,63 | 461 219,83 |
| 2018 | 468 891,50 | 13 849,05 | 482 740,55 |

Система развития и мотивации персонала

Обучение и повышение квалификации персонала проводится в целях:

- приведения уровня квалификации сотрудников Общества в соответствие с изменением производственных условий;
- подготовки к новой должности;
- решения научно-технических и экономических задач;
- углубленного изучения и практического освоения новейших достижений науки, техники, современных методов управления производством и организации труда;
- соответствия требованиям профессиональных стандартов.

Сотрудники Общества реализуют интересные идеи и предложения по модернизации и автоматизации процессов производства, оптимизации затрат в рамках участия в Конкурсе молодых специалистов и рационализаторов.

С целью организации процесса адаптации вновь принятых работников проводятся семинары «Добро пожаловать в Компанию». На данном семинаре новые сотрудники получают представления о структуре организации, кадровой политике, основных положениях нормативных документов, информационных ресурсах, конкурсах и мероприятиях, проводимых в Компании.

Выстроена система наставничества и адаптации, учитывающая особенности предприятия и специфику подготовки кадров. Данная система предполагает целенаправленный отбор и подготовку наставников. В число наставников отбираются сотрудники, в наибольшей степени соответствующие требованиям организации в части профессиональных и личностных компетенций, заинтересованные в подготовке новых сотрудников, лояльные организации. При отборе наставников учитывается мнение руководителей подразделения и коллектива в целом - общий социометрический статус.

Отобранные наставники проходят обучение в формате семинара с элементами тренинга, с целью получения (актуализации) знаний:

- о целях системы наставничества и адаптации, задачах, которые стоят перед наставниками;
- об особенностях обучения и адаптации взрослых на производстве;
- общей схеме подготовки нового сотрудника в рамках наставничества.

Сведения об обучении персонала в ИПК, курсах и т.п. за 2018 год по категориям работников

| | Должностные категории работников | Списочная численность персонала на 31.12.2018 | Планировалось обучить | Фактически прошли обучение | |
|---|----------------------------------|---|-----------------------|----------------------------|------------|
| | | | Кол-во чел. | Кол-во чел. | % от плана |
| | Все работающие | 696 | 167 | 237 | 141 |
| 1 | Руководители высшего | 4 | 2 | 2 | 100 |
| 2 | Руководители среднего звена | 102 | 37 | 44 | 118 |
| 3 | Специалисты | 124 | 17 | 15 | 88 |
| 4 | Служащие | 3 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Рабочие | 463 | 111 | 176 | 158 |

Затраты на обучение персонала в 2018 году составили 1 815,31 тыс. руб.

Взаимодействие с учебными профессиональными заведениями для привлечения и развития специалистов

Для привлечения молодых специалистов и рабочих ПАО «Мурманская ТЭЦ» тесно сотрудничает с учебными заведениями: ежегодно организуется практика студентов профильных ВУЗов, СУЗов, профессиональных училищ (Мурманский государственный технический университет, Петрозаводский государственный университет, Колледж МГТУ, Мурманский строительный колледж имени Н.Е. Момота, Санкт-Петербургский Политехнический университет Петра Великого, Санкт-Петербургский горный университет) в организационных единицах Общества, ежегодно проводится встреча руководителя со студентами с целью их ознакомления с интересной и ответственной работой энергетиков.

10.3. Социальная политика

Социальная политика ПАО «Мурманская ТЭЦ» включает ряд направлений, предусмотренных Коллективным договором. Одним из основных направлений является организация оздоровительного отдыха работников Общества. Большое внимание уделяется детям работников (предусмотрена компенсация оздоровительного отдыха, приобретение новогодних подарков).

В рамках Коллективного договора предусмотрены выплаты материальной помощи пенсионерам Общества по следующим основаниям:

- ко Дню Победы;
- ко Дню пожилого человека (1 октября);
- к профессиональному празднику «День энергетика»;
- ежемесячная компенсация по оплате электрической и тепловой энергии, используемой в быту.

Комплекс социальных гарантий включает добровольное медицинское страхование работников ПАО «Мурманская ТЭЦ», которое также предусматривает реабилитационно-восстановительное лечение работников.

В целях осуществления эффективной страховой защиты персонала предусмотрено также страхование работников и от несчастных случаев. Страхование проводится от следующих рисков:

- 1) временная утрата трудоспособности (травма) в результате несчастного случая;
- 2) постоянная утрата трудоспособности (инвалидность) в результате несчастного случая;
- 3) смерть в результате несчастного случая.

Осуществляется программа по проведению спортивных и культурно-массовых мероприятий:

- спортивный корпоративный праздник для работников и членов семей;
- различные спортивные мероприятия (соревнования по мини-футболу, волейболу и пр.).

Программа пенсионного обеспечения работников ПАО «Мурманская ТЭЦ»

Работники Общества в 2018 году являлись участниками программы Негосударственного пенсионного обеспечения по двум планам: паритетный (финансируется Обществом и работником) и корпоративный (финансируется Обществом). Корпоративный план НПО работников Общества состоит из пенсионной программы, в рамках которой Вкладчик за счет собственных средств организует дополнительное НПО своих работников на основании договора НПО, заключенного с НПФ. Эта программа предназначена для материального поддержания работников, имеющих пенсионные основания на момент расторжения трудового договора с ПАО «Мурманская ТЭЦ». Паритетный план представляет собой разновидность НПО, при котором работник и работодатель совместно в определенной пропорции и по определенным правилам финансируют пенсионное обеспечение работника. Программа НПО призвана обеспечить достойный уровень жизни работников ПАО «Мурманская ТЭЦ» в пенсионном возрасте, создать условия для эффективного решения кадровых вопросов, связанных с привлечением, удержанием и мотивацией

10.4. Охрана окружающей среды

Основные принципы

Для ПАО «Мурманская ТЭЦ», как компании ориентированной на долгосрочное и успешное развитие, задачей первостепенной важности является повышение экологической эффективности используемых технологий. Производственная деятельность Общества напрямую связана с использованием природных ресурсов и воздействием на окружающую среду. Задача минимизации данного воздействия является одной из основных для ПАО «Мурманская ТЭЦ».

Обязательствами, принятыми Обществом, являются:

- признание конституционного права человека на благоприятную окружающую среду;
- неукоснительное соблюдение природоохранного законодательства;
- непрерывное снижение негативного воздействия на окружающую среду при реализации инвестиционных проектов;
- рациональное использование природных и энергетических ресурсов;
- приоритет принятия предупредительных мер над мероприятиями по ликвидации экологических негативных воздействий;
- открытость и доступность экологической информации.

Мероприятия Общества в сфере природоохранной политики

С целью снижения негативного воздействия на окружающую среду в ПАО «Мурманская ТЭЦ» ежегодно составляется и реализуется план природоохранных мероприятий, направленных на охрану окружающей среды и выполнение требований природоохранного законодательства Российской Федерации.

В рамках реализации природоохранной деятельности ПАО «Мурманская ТЭЦ» в 2018 году были реализованы следующие мероприятия:

1. Специализированной организацией ФГБУ «ЦЛАТИ по Мурманской области» осуществлялся контроль за состоянием атмосферного воздуха в зоне влияния выбросов ПАО «Мурманская ТЭЦ».

2. При сжигании мазута на Восточной и Южной котельных применялся антикоррозийный ванадиевый ингибитор Protea Coronata M-29, предотвращающий высокотемпературную коррозию и одновременно действующий как катализатор сгорания, повышая полноту сгорания топлива, снижая в отложениях содержания горючих веществ и понижая активность низкотемпературной сернокислотной коррозии.

3. Постоянно при поступлении информации о наступлении неблагоприятных метеорологических условий (по договору с ФГБУ «Мурманское УГМС») выполнялись мероприятия по снижению выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух.

4. Периодически, специализированной организацией ФГБУ «ЦЛАТИ по Мурманской области», выполнялся химический анализ поверхностной и морской воды в районе сброса сточных вод ПАО «Мурманская ТЭЦ».

5. Регулярно лабораторией охраны окружающей среды и промышленной санитарии ПАО «Мурманская ТЭЦ» проводились измерения по контролю выбросов и сбросов загрязняющих веществ.

В 2018 году осуществлялся прием тепловой энергии в паре от АО «Завод ТО ТБО», что позволило уменьшить количество сжигаемого мазута на 9,06 тыс. тонн, что в свою очередь уменьшило количество выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух.

Суммарный объем инвестиций, направленных на охрану окружающей среды за период 2016 - 2018 годов составил 129 757 тыс. руб.

| | 2016 | 2017 | 2018 |
|---|--------|--------|--------|
| Суммарный объем инвестиций на ООС, тыс.руб. | 41 035 | 69 273 | 19 449 |

Динамика показателей воздействия на окружающую среду

| Показатель | 2016 | 2017 | 2018 |
|--|-----------|-----------|-----------|
| Водопотребление, тыс.м ³ | 1 174,10 | 1 175,17 | 1 083,45 |
| Водоотведение в поверхностные водные объекты, тыс.м ³ | 90,40 | 99,72 | 91,04 |
| Объем образовавшихся отходов, тонн | 2 161,70 | 1 827,00 | 3 705,59 |
| Текущие затраты на охрану окружающей среды, млн руб. | 10,44 | 8,13 | 12,273 |
| Выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух, тонн | 13 122,70 | 14 101,98 | 15 310,43 |
| в т.ч.: | | | |
| твердых | 85,60 | 95,44 | 3 523,51 |
| газообразных и жидких | 13 037,10 | 14 006,54 | 15 197,83 |

Основные задачи 2018 и на 2019 год в сфере охраны и защиты окружающей среды

В 2018 году реализованы следующие основные задачи:

- завершена реализация инвестиционных проектов «Строительство здания очистки производственно-ливневых сточных вод котельного цеха № 1» и «Техническое перевооружение очистных сооружений Восточной котельной», по объектам достигнуты проектные показатели.
- завершено внедрение систем циркуляционного разогрева и слива мазута топочного из железнодорожных вагонов-цистерн в Котлотурбинном цехе и Котельном цехе № 1 в рамках реализации инвестиционных проектов «Техническое перевооружение сливной эстакады № 2 котлотурбинного цеха» и «Техническое перевооружение сливной эстакады со стороны ж/д подъездного пути № 1 котельного цеха № 1».

На 2019 год запланировано:

- по объекту «Техническое перевооружение очистных сооружений котлотурбинного цеха» запланировано завершение: строительно-монтажных и пусконаладочных работ с обеспечением проектных показателей и благоустройство прилегающей территории;
- внедрение раздельного сбора и временного накопления отходов производства и потребления, ТКО.

12. СПРАВОЧНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Реквизиты Общества:

Место нахождения: г. Мурманск

Почтовый адрес: 183038, город Мурманск, улица Шмидта, дом 14

Адрес Общества в сети Интернет:

<http://www.murmantec.com>

<http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=8231>

Приемная

Телефон: (8152) 68-83-59; факс: (8152) 47-39-04

Адрес электронной почты: common@mtec.tgc1.ru

Банковские реквизиты:

Расчетный счет 40 702 810 686 000 101 333

Корреспондентский счет 30 101 810 200 000 000 704

БИК 044 030 704

Ф. ОПЕРУ Банка ВТБ (ПАО) в Санкт-Петербурге

Адрес места нахождения: 190000, г. Санкт-Петербург, ул. Большая Морская, д. 29

Регистратор Общества:

Акционерное общество «Специализированный регистратор - Держатель реестра акционеров газовой промышленности» (АО «ДРАГА»), которое осуществляет ведение реестра Общества с февраля 2011 года.

ОГРН/ИНН 1037739162240/7704011964

117420, г. Москва, ул. Новочеремушкинская, д.71/32

Телефон: (495) 719-40-44

<http://www.draga.ru>

info@draga.ru

Непосредственное ведение реестра акционеров Общества осуществляет Филиал АО «ДРАГА» в г. Санкт-Петербурге:

197110, г. Санкт-Петербург, ул. Большая Зеленина, дом 8, корпус 2, лит А, помещение 42Н, 4 этаж

Телефон: (812) 775-00-81, (812) 775-00-82

spb@draga.ru

ПРИЛОЖЕНИЕ 1. ГОДОВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ПО РСБУ И АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2018 г.

Организация Публичное акционерное общество «Мурманская ТЭЦ»
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство, передача и
распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха
Организационно-правовая форма / форма собственности Публичные
акционерные общества/Частная
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) 183038, Мурманская обл, г.Мурманск, ул.Шмидта, д.14

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

| Коды |
|------------|
| 0710001 |
| 31 12 2018 |
| 76975649 |
| 5190141373 |
| 35.30 |
| 12247 / 16 |
| 384 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На <u>31 декабря</u> 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2016 г. |
|----------------|--|------|---------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | АКТИВ | | | | |
| | I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Нематериальные активы | 1110 | - | - | - |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| п.1 разд. III | Основные средства | 1150 | 1 188 569 | 1 008 578 | 677 125 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| | Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| п.10 разд. III | Отложенные налоговые активы | 1180 | 359 497 | 344 803 | 401 769 |
| п.2 разд. III | Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | 58 733 |
| | Итого по разделу I | 1100 | 1 548 066 | 1 353 381 | 1 137 627 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| п.4 разд. III | Запасы | 1210 | 949 648 | 495 124 | 500 643 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 99 785 | 15 020 | 5 613 |
| п.5 разд. III | Дебиторская задолженность | 1230 | 1 443 809 | 1 546 957 | 1 208 456 |
| п.3 разд. III | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | - | 3 158 | 4 091 |
| п.6 разд. III | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 24 121 | 118 853 | 17 486 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | - | - | - |
| | Итого по разделу II | 1200 | 2 517 363 | 2 179 112 | 1 736 289 |
| | БАЛАНС | 1600 | 4 065 429 | 3 532 493 | 2 873 916 |

| Пояснения 1 | Наименование показателя 2 | Код | На <u>31 декабря</u> 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2016 г. |
|---------------|--|------|---------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | |
| п.7 разд. III | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 1 876 320 | 1 876 320 | 1 876 320 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | (2 304) | - | - |
| п.7 разд. III | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | 637 345 | 638 445 | 639 264 |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | - | - | - |
| п.7 разд. III | Резервный капитал | 1360 | 24 711 | 19 325 | 9 413 |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | (2 234 941) | (2 237 478) | (2 336 109) |

| | | | | | |
|---------------|--|------|-----------|-----------|-----------|
| | Итого по разделу III | 1300 | 301 131 | 296 612 | 188 888 |
| | III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ | | | | |
| | 6 | | | | |
| | Паевой фонд | 1310 | - | - | - |
| | Целевой капитал | 1320 | - | - | - |
| | Целевые средства | 1350 | - | - | - |
| | Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества | 1360 | - | - | - |
| | Резервный и иные целевые фонды | 1370 | - | - | - |
| | Итого по разделу III | 1300 | - | - | - |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| п.8 разд.III | Заемные средства | 1410 | 1 751 000 | 1 286 700 | 1 286 700 |
| п.10 разд.III | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 31 616 | 22 959 | 23 224 |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | - | - | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 1 782 616 | 1 309 659 | 1 309 924 |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| п.8 разд.III | Заемные средства | 1510 | 1 251 730 | 1 248 199 | 811 327 |
| п.9 разд.III | Кредиторская задолженность | 1520 | 685 623 | 633 844 | 522 309 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | 1 164 | 1 164 | 1 164 |
| п.16 разд.III | Оценочные обязательства | 1540 | 43 165 | 43 015 | 40 304 |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 1 981 682 | 1 926 222 | 1 375 104 |
| | БАЛАНС | 1700 | 4 065 429 | 3 532 493 | 2 873 916 |

Руководитель

Комаров В.Ю.
(расшифровка подписи)

« 28 » февраля 2019 г.

Отчет о финансовых результатах
за 2018 г.

Организация Публичное акционерное общество «Мурманская ТЭЦ»
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха
Организационно-правовая форма / форма собственности Публичные акционерные общества/Частная
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) 183038, Мурманская обл, г.Мурманск, ул.Шмидта, д.14

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

| Коды |
|------------|
| 0710002 |
| 31 12 2018 |
| 76975649 |
| 5190141373 |
| 35.30 |
| 12247 / 16 |
| 384 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За 2018 г. | За 2017 г. |
|---------------|---|------|-------------|-------------|
| п.11 разд.III | Выручка | 2110 | 6 247 689 | 5 607 187 |
| п.11 разд.III | Себестоимость продаж | 2120 | (5 609 247) | (5 030 467) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 638 442 | 576 720 |
| | Коммерческие расходы | 2210 | - | - |
| | Управленческие расходы | 2220 | - | - |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 638 442 | 576 720 |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | Проценты к получению | 2320 | 1 162 | 1 629 |
| п.8 разд.III | Проценты к уплате | 2330 | (251 637) | (238 127) |
| п.12 разд.III | Прочие доходы | 2340 | 203 087 | 250 464 |
| п.12 разд.III | Прочие расходы | 2350 | (545 436) | (434 994) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 45 618 | 155 692 |
| | Текущий налог на прибыль | 2410 | (42 879) | - |
| п.10 разд.III | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | 27 718 | 25 563 |
| п.10 разд.III | Изменение отложенных налоговых обязательств | 2430 | (8 657) | 265 |
| п.10 разд.III | Изменение отложенных налоговых активов | 2450 | 14 694 | (56 966) |
| | Прочее | 2460 | (1 953) | 8 733 |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 6 823 | 107 724 |
| | 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 | - | - |
| | Совокупный финансовый результат периода б | 2500 | 6 823 | 107 724 |
| | СПРАВОЧНО | | | |
| п.13 разд.III | Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | 0,002 | 0,04 |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

Руководитель

Комаров В.Ю.
(расшифровка подписи)

« 28 » февраля 2019 г.

Отчет об изменениях капитала
за 2018 г.

Организация Публичное акционерное общество «Мурманская ТЭЦ»
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха
Организационно-правовая форма / форма собственности Публичные акционерные общества/Частная
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

| Коды |
|------------|
| 0710003 |
| 31 12 2018 |
| 76975649 |
| 5190141373 |
| 35.30 |
| 12247 / 16 |
| 384 |

1. Движение капитала

| Наименование показателя | Код НИ/стат | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспреде- ленная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|----------------|---------------------|--|-----------------------|----------------------|--|---------|
| Величина капитала на 31 декабря 2016 г. | 3100 | 1 876 320 | - | 639 264 | 9 413 | (2 336 109) | 188 888 |
| <u>За 2017 г.</u> | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3210 | - | - | - | - | 107 724 | 107 724 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3211 | x | x | x | x | 107 724 | 107 724 |
| переоценка имущества | 3212 | x | x | - | x | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | x | x | - | x | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3214 | - | - | - | x | x | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3215 | - | - | - | x | - | x |
| реорганизация юридического лица | 3216 | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3221 | x | x | x | x | - | - |
| переоценка имущества | 3222 | x | x | - | x | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | x | x | - | x | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3224 | - | - | - | x | - | - |
| уменьшение количества акций | 3225 | - | - | - | x | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3226 | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3227 | x | x | x | x | - | - |
| Изменение добавочного капитала | 3230 | x | x | (819) | - | 819 | x |
| Изменение резервного капитала | 3240 | x | x | x | 9 912 | (9 912) | x |
| Величина капитала на 31 декабря 2017 г. | 3200 | 1 876 320 | - | 638 445 | 19 325 | (2 237 478) | 296 612 |
| <u>За 2018 г.</u> | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3310 | - | - | - | - | 6 823 | 6 823 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3311 | x | x | x | x | 6 823 | 6 823 |
| переоценка имущества | 3312 | x | x | - | x | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | x | x | - | x | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | - | - | - | x | x | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3315 | - | - | - | x | - | x |
| реорганизация юридического лица | 3316 | - | - | - | - | - | - |
| выкуп собственных акций | 3317 | - | (2 304) | - | - | - | (2 304) |
| Уменьшение капитала - всего: | 3320 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3321 | x | x | x | x | - | - |
| переоценка имущества | 3322 | x | x | - | x | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3323 | x | x | - | x | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3324 | - | - | - | x | - | - |
| уменьшение количества акций | 3325 | - | - | - | x | - | - |

| | | | | | | | |
|--|------|-----------|---------|---------|--------|-------------|---------|
| реорганизация юридического лица | 3326 | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3327 | х | х | х | х | - | - |
| Изменение добавочного капитала | 3330 | х | х | (1 100) | - | 1 100 | х |
| Изменение резервного капитала | 3340 | х | х | х | 5 386 | (5 386) | х |
| Величина капитала на 31 декабря 2018 г.3 | 3300 | 1 876 320 | (2 304) | 637 345 | 24 711 | (2 234 941) | 301 131 |

Форма 0710003 с. 2

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

| Наименование показателя | Код НИ/стат | На 31 декабря 2016 г. | Изменения капитала за 2017 г. | | На 31 декабря 2017 г. |
|---|----------------|-----------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | | | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов | |
| Капитал - всего | | | | | |
| до корректировок | 3400 | 188 888 | 107 724 | - | 296 612 |
| корректировка в связи с: изменением учетной политики | 3410 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3420 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3500 | 188 888 | 107 724 | - | 296 612 |
| в том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | | |
| до корректировок | 3401 | (2 336 109) | 107 724 | (9 093) | (2 237 478) |
| корректировка в связи с: изменением учетной политики | 3411 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3421 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3501 | (2 336 109) | 107 724 | (9 093) | (2 237 478) |
| другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям) | | | | | |
| до корректировок | 3402 | 2 524 997 | - | 9 093 | 2 534 090 |
| корректировка в связи с: изменением учетной политики | 3412 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3422 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3502 | 2 524 997 | - | 9 093 | 2 534 090 |

3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код НИ/стат | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2016 г. |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Чистые активы | 3600 | 302 295 | 297 776 | 190 052 |

Руководитель

Комаров В.Ю.
(расшифровка подписи)

« 28 » февраля 2019 г.

Отчет о движении денежных средств
за 2018 г.

Организация Публичное акционерное общество «Мурманская ТЭЦ»
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха
Организационно-правовая форма / форма собственности Публичные акционерные общества/Частная
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) 183038, Мурманская обл, г.Мурманск, ул.Шмидта, д.14

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

| Коды |
|------------|
| 0710004 |
| 31 12 2018 |
| 76975649 |
| 5190141373 |
| 35.30 |
| 12247 / 16 |
| 384 |

| Наименование показателя | Код НИ/стат | За 2018 г. | За 2017 г. |
|--|----------------|-------------|-------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 5 964 757 | 5 116 614 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 4 488 964 | 3 684 889 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | - | - |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| прочие поступления | 4119 | 1 475 793 | 1 431 725 |
| Платежи - всего | 4120 | (6 263 994) | (5 119 960) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (4 995 889) | (3 980 772) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (427 280) | (410 930) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | (247 671) | (238 190) |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (31 939) | (428) |
| НДС | 4125 | (288 426) | (236 845) |
| Иные налоги и сборы | 4126 | (98 243) | (75 516) |
| Взносы в государственные внебюджетные фонды | 4127 | (134 413) | (127 585) |
| прочие платежи | 4129 | (40 133) | (49 694) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | (299 237) | (3 346) |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего | 4210 | 1 607 | 2 385 |
| в том числе: | | | |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | 445 | 780 |
| от продажи акций других организаций (долей участия) | 4212 | - | - |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) | 4213 | - | - |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | 1 162 | 1 605 |
| прочие поступления | 4219 | - | - |
| Платежи - всего | 4220 | (259 098) | (334 172) |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (219 051) | (283 315) |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия) | 4222 | - | - |

| | | | |
|---|------|-------------|-------------|
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | - | - |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | (698) | - |
| прочие платежи | 4229 | (39 349) | (50 857) |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | (257 491) | (331 787) |
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | 6 247 400 | 5 175 700 |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | 6 247 400 | 5 175 700 |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | - | - |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | - | - |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | - | - |
| прочие поступления | 4319 | - | - |
| Платежи - всего | 4320 | (5 785 404) | (4 739 200) |
| в том числе: | | | |
| собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | (2 304) | - |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) | 4322 | - | - |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | (5 783 100) | (4 739 200) |
| прочие платежи | 4329 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | 461 996 | 436 500 |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | (94 732) | 101 367 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 118 853 | 17 486 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 24 121 | 118 853 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |

Руководитель

Комаров В.Ю.
(расшифровка подписи)

« 28 » февраля 2019 г.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2018 ГОД

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1. Информация об Обществе

Публичное акционерное общество «Мурманская ТЭЦ» образовано в результате реорганизации Открытого акционерного общества энергетики и электрификации «Колэнерго» в форме выделения (решение внеочередного общего собрания акционеров ОАО «Колэнерго» от 30 марта 2005 г.) и зарегистрировано в качестве юридического лица 1 октября 2005 г.

Основной вид деятельности ПАО «Мурманская ТЭЦ» – производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии). ПАО «Мурманская ТЭЦ» осуществляет теплоснабжение потребителей тепловой энергией областного центра Мурманской области, а также населенных пунктов Кольского района: г. Кола. ПАО «Мурманская ТЭЦ» является крупнейшим предприятием на рынке сбыта тепловой энергии в зоне своего действия и одним из основных источников теплоснабжения (около 70% тепловой нагрузки) г. Мурманска.

В соответствии с Федеральным Законом от 8 августа 2001 г. № 129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей» Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 7 по Мурманской области 01.10.2005 Общество зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1055100064524.

Общество зарегистрировано по адресу: 183038 Россия, г. Мурманск, ул. Шмидта, 14.

Общество не имеет филиалов.

Среднесписочная численность персонала Общества за 2018 год составила 690 человек (за 2017 год: 698 человек).

Органами управления являются Общее собрание акционеров и Совет директоров.

Основным акционером является ПАО «Территориальная генерирующая компания № 1», доля участия лица в уставном капитале 98,679%.

В состав Совета директоров Общества по состоянию на 31 декабря 2018 г. входят:

| Фамилия, инициалы | Место работы | Занимаемая должность |
|-------------------|-----------------------------|--|
| Ерошин Ю.А. | ПАО «НОВАТЭК» | Коммерческий директор по реализации газа и СПГ на внешних рынках |
| Калашников А.В. | ООО «Газпром энергохолдинг» | Заместитель директора по производству – начальник Технического управления |
| Лапутько С. Д. | ПАО «ТГК-1» | Советник Генерального директора |
| Максимова А.Н. | ПАО «ТГК-1» | Начальник департамента корпоративного управления |
| Михайлова Е.И. | ПАО «ТГК-1» | Начальник департамента по правовым вопросам |
| Назаров С.В. | ПАО «Мурманская ТЭЦ» | Генеральный директор, заместитель генерального директора – директор филиала «Кольский» ПАО «ТГК-1» |
| Соколов А. Г. | ПАО «ТГК-1» | Заместитель генерального директора |
| Шипачев А.В. | ООО «Газпром энергохолдинг» | Начальник управления перспективного развития и теплового бизнеса |
| Юзифович А.М. | ООО «Газпром энергохолдинг» | Заместитель начальника управления Казначейства |

Председатель Совета директоров Общества – Лапутько С. Д.

Общее руководство осуществляет единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор.

В состав Ревизионной комиссии Общества по состоянию на 31 декабря 2018 г. входят:

| Фамилия, инициалы | Место работы | Занимаемая должность |
|-------------------|-------------------------------|---|
| Баранова Н. А. | Филиал «Кольский» ПАО «ТГК-1» | Заместитель главного бухгалтера-начальник отдела |
| Галаева Е.С. | Филиал «Кольский» ПАО «ТГК-1» | Начальник сектора бизнес-планирования и экономического анализа отдела экономики |
| Орлова Н.Ю. | ПАО «ТГК-1» | Заместитель Главного бухгалтера |
| Малахова И.Г. | ПАО «ТГК-1» | Начальник финансового департамента |
| Скаченко Н. Е. | ПАО «ТГК-1» | Начальник планово-экономического отдела |

Председатель Ревизионной комиссии Общества – Орлова Н.Ю.

2. Операционная среда Общества

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Она особенно чувствительна к колебаниям цен на нефть и газ. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации продолжают развиваться и допускают возможность разных толкований.

Политические и экономические события, наблюдавшиеся в последнее время в регионе, в частности события на Украине, оказали и могут продолжать оказывать негативное воздействие на российскую экономику, включая ослабление рубля, повышение процентных ставок, снижение ликвидности и возникновение трудностей в привлечении международного финансирования. Эти события, включая текущие и будущие международные санкции в отношении некоторых российских организаций и граждан, а также связанная с ними неопределенность и волатильность финансовых рынков могут оказать значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества, последствия которого сложно прогнозировать. Будущая экономическая ситуация и нормативно-правовая среда могут отличаться от ожиданий руководства.

Деятельность Общества в той или иной степени подвергается различным видам рисков (финансовым, правовым, страновым, региональным, репутационным и др.). В пояснениях раскрыта информация о подверженности Общества рискам и о причинах их возникновения, механизмах управления рисками, а также изменениях по сравнению с предыдущим периодом.

II. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением оценочных обязательств и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение).

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

3. Основные средства

В составе основных средств отражены здания, сооружения, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности по которым не зарегистрированы в установленном законодательстве порядке, учитываются обособленно в составе основных средств.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление).

Первоначальной стоимостью объектов основных средств, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных ценностей.

Объекты основных средств, принятые к учету 01.10.2005 в связи с реорганизацией РАО «ЕЭС России», учитываются по восстановительной стоимости.

Переоценка основных средств в Обществе не производилась.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу, принятые к учету с 01.01.2011, учитываются в составе материально-производственных запасов. Объекты основных средств, стоимостью от 20 до 40 тыс. руб., принятые к учету до 01.01.2011 учитываются в составе основных средств и амортизируются в общеустановленном порядке. До 01.01.2011 в составе материально-производственных запасов учитывались объекты со стоимостью до 20 тыс. руб. за единицу. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и эксплуатации организован контроль за их движением.

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

Амортизация основных средств, полученных при образовании Общества, которые были приобретены до 01.01.2002, производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Постановлением Совета Министров СССР от 22.10.1990 № 1072.

Амортизация основных средств, приобретенных начиная с 1 января 2002 г. – по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, установленных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1. Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

| Группа основных средств | Срок полезного использования (число лет) |
|-------------------------------------|--|
| Здания | 40-100 |
| Сооружения, передаточные устройства | 20-50 |
| Машины и оборудование | 3-27 |
| Транспортные средства | 5-13 |
| Прочие | 5-11 |

Амортизация грузовых автомобилей общего назначения грузоподъемностью 5–15 т начисляется в зависимости от величины пробега за отчетный период, а по всем остальным видам основных средств – линейным способом.

Амортизация не начисляется по полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Доходы и расходы (потери) от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды.

4. Незавершенные вложения во внеоборотные активы

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств, нематериальных активов и доходных вложений в материальные ценности. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов незавершенного строительства обособленно.

5. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. По долговым ценным бумагам разницы между суммой фактических затрат на приобретение и номинальной стоимостью этих ценных бумаг, включаются в прочие доходы и расходы равномерно в течение срока их обращения.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (первоначальной) стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений, созданного в отношении активов, по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости. Общая сумма созданного резерва относится на прочие расходы.

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений в зависимости от характера, порядка приобретения и использования является серия или иная однородная совокупность финансовых вложений.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется рыночная стоимость, применяется первоначальная стоимость каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

6. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии материально-производственные запасы оцениваются по средней себестоимости.

7. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы на подготовку и освоение производства, разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, другие виды расходов), отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, показаны в бухгалтерском балансе по статье «Запасы».

8. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Нереальная к взысканию задолженность списывалась с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

9. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев, а также высоколиквидные векселя Сбербанка РФ.

При наличии у Общества соответствующих операций, в отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- Поступления денежных средств от покупателей, подлежащие перечислению комитентам (если Общество выступает в качестве комиссионера);
- Платежи и поступления от операций, связанных с покупкой и продажей финансовых вложений (в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата);
- Суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее НДС.

10. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных и привилегированных акций, приобретенных акционерами. Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

Добавочный капитал Общества был передан на баланс Общества при реорганизации и включает сумму прироста стоимости объектов основных средств, определенную по результатам их переоценки. Переоценка Обществом основных средств не производилась.

В соответствии с Уставом Общество формирует резервный фонд в размере 5% от уставного капитала. Размер ежегодных отчислений в резервный фонд устанавливается по решению Общего собрания акционеров в сумме не менее 5% чистой прибыли до достижения установленной величины.

11. Кредиты и займы полученные

Дополнительные расходы, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся в состав прочих расходов по мере их осуществления.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно по мере их начисления в течение срока займа (кредита).

12. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска работников по состоянию на отчетную дату.

13. Расчеты по налогу на прибыль

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

14. Признание доходов

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- доходы от реализации основных средств;
- доходы от реализации материально-производственных запасов;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение договорных обязательств;
- прибыли прошлых лет – по мере выявления.

15. Признание расходов

Себестоимость проданной продукции включает расходы, связанные с изготовлением готовой продукции.

Управленческие расходы включаются в себестоимость проданных товаров, продукции, работ и услуг.

В составе прочих расходов учитываются:

- продажа материально-производственных запасов;
- материальная помощь и другие выплаты;
- пени, штрафы, неустойки;
- услуги банков;
- убытки прошлых лет – по мере выявления;
- прочие.

16. Изменения в учетной политике Общества на 2018 год

В учетную политику Общества на 2018 год изменения не вносились.

17. Данные прошлых отчетных периодов

В строку 2900 «Базовая прибыль (убыток) на акцию» Отчета о финансовых результатах за 2017 год были внесены изменения по средневзвешенному количеству акций:

| Показатель | Было за 2017г. | Стало за 2017 г. |
|--|----------------|------------------|
| Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб. | 107 724 | 107 724 |
| Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, акций | 2 124 915 525 | 3 008 793 909 |
| Базовая прибыль на акцию, в руб. | 0,05 | 0,04 |

III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

1. Основные средства

1.1. Основные средства

Данные о движении основных средств представлены в следующей таблице:

тыс. руб.

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец года | |
|---|---------|--------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|
| | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | Поступило | Выбыло | | Начислено амортизации | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |
| | | | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | | |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) – всего | 2018 г. | 1 987 074 | (1 596 400) | 596 933 | (5 160) | 3 725 | (45 660) | 2 578 847 | (1 638 335) |
| | 2017 г. | 1 972 517 | (1 555 755) | 17 867 | (3 310) | 3 310 | (43 955) | 1 987 074 | (1 596 400) |
| в том числе: Здания | 2018 г. | 331 538 | (158 252) | 35 651 | (974) | 557 | (4 821) | 366 215 | (162 516) |
| | 2017 г. | 331 538 | (153 486) | - | - | - | (4 766) | 331 538 | (158 252) |
| Сооружения и передаточные устройства | 2018 г. | 1 184 890 | (1 076 714) | 135 015 | - | - | (14 721) | 1 319 905 | (1 091 435) |
| | 2017 г. | 1 180 988 | (1 062 557) | 3 902 | - | - | (14 157) | 1 184 890 | (1 076 714) |
| Машины и оборудование | 2018 г. | 441 499 | (343 299) | 422 023 | (3 927) | 2 909 | (23 587) | 859 595 | (363 977) |
| | 2017 г. | 432 350 | (322 363) | 11 465 | (2 316) | 2 316 | (23 252) | 441 499 | (343 299) |
| Транспортные средства | 2018 г. | 25 452 | (14 635) | 4 244 | (201) | 201 | (2 472) | 29 495 | (16 906) |
| | 2017 г. | 23 917 | (13 879) | 2 500 | (965) | 965 | (1 721) | 25 452 | (14 635) |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 2018 г. | 3 674 | (3 500) | - | (58) | 58 | (59) | 3 616 | (3 501) |
| | 2017 г. | 3 703 | (3 470) | - | (29) | 29 | (59) | 3 674 | (3 500) |
| Другие виды основных средств | 2018 г. | 21 | - | - | - | - | - | 21 | - |
| | 2017 г. | 21 | - | - | - | - | - | 21 | - |

В строке 1150 «Основные средства» отражены затраты по незавершенному строительству:

тыс. руб.

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец года |
|---|---------|----------------|---------------------|-----------|---|---------------|
| | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т. п. основных средств – всего | 2018 г. | 617 904 | 304 137 | (77 051) | (596 933) | 248 057 |
| | 2017 г. | 260 363 | 630 911 | (255 503) | (17 867) | 617 904 |

В составе затрат по незавершенному строительству по состоянию на 31.12.2018 числятся объекты:

- реконструкция и расширение котельной «Южная» в размере 107 852 тыс. руб. (на 31.12.2017 – 107 852 тыс. руб., на 31.12.2016 – 107 852 тыс. руб.);
- модернизация котла ПТВМ-50 №9 КТЦ в размере 35 503 тыс. руб. (на 31.12.2017 – 1 604 тыс. руб., на 31.12.2016 – 0 тыс. руб.);
- цех по ремонту и изготовлению котлотурбинного оборудования (КТО) в размере 8 735 тыс. руб. (на 31.12.2017 – 8 735 тыс. руб., на 31.12.2016 – 8 735 тыс. руб.);
- оборудование в размере 852 тыс. руб. (на 31.12.2017 – 911 тыс. руб., на 31.12.2016 – 911 тыс. руб.).

- Техническое перевооружение очистных сооружений котлотурбинного цеха в размере 63 638 тыс. руб. (на 31.12.2017 – 53 430 тыс.руб., на 31.12.2016 – 0 тыс. руб.);
- Модернизация инженерно-технических средств охраны котельного цеха № 1 в размере 12 279 тыс.руб. (на 31.12.2017 – 9 121 тыс.руб., на 31.12.2016 – 6 168 тыс.руб.)
- Реконструкция насосной станции № 7 и участков тепловых сетей от источника теплоснабжения «Восточная котельная» в размере 3 543 тыс.руб. (на 31.12.2017 – 3 543 тыс.руб., на 31.12.2016 – 419 тыс.руб.)

1.2. Основные средства, полученные в аренду

По состоянию на 31.12.2018 Общество получило в пользование по договору аренды основные средства стоимостью 14 791 тыс. руб. (на 31.12.2017 – 9 153 тыс. руб., на 31.12.2016 – 9 153 тыс. руб.). В составе арендованных основных средств числится здание насосной № 10 общей площадью 406,40 кв. м. (с технологическим оборудованием) стоимостью 5 983 тыс. руб. (на 31.12.2017 – 5 983 тыс. руб., на 31.12.2016 – 5 983 тыс. руб.), расположенное во дворе дома № 35 по ул. Челюскинцев, тепловые сети протяженностью 923 погонных метра стоимостью 3 170 тыс. руб. (на 31.12.2017 – 3 170 тыс. руб., на 31.12.2016 – 3 170 тыс. руб.) от Восточной котельной в районе Зеленого мыса на основании договора аренды с Комитетом имущественных отношений города Мурманска на основании постановления администрации г. Мурманска № 583 от 08.05.2007 «О передаче муниципального имущества в безвозмездное пользование» согласно договору безвозмездного пользования (договору ссуды) муниципальным имуществом города Мурманска № 969/03 от 17.05.2007. Тепловая сеть от павильона Южной котельной П-2/4А до ЦТП ст.Кола, ул.Приморская, д.2 стоимостью 5 638 тыс.руб. принята к учету 31.05.2018г. согласно договору аренды имущества, находящегося в муниципальной собственности № 15/2017 от 20.11.2017г.

2. Прочие внеоборотные активы

По состоянию на 31.12.2018 в составе строки 1190 «Прочие внеоборотные активы» авансы под поставку оборудования с ООО ТГК Сервис» были полностью погашены (на 31.12.2017 – 0 тыс. руб., на 31.12.2016 – 58 733 тыс. руб.).

3. Финансовые вложения

3.1. Долгосрочные финансовые вложения

У Общества отсутствуют вложения в уставные капиталы и иные ценные бумаги по состоянию на 31.12.2018 и предыдущие отчетные даты, представленные в бухгалтерской отчетности за 2018 год.

3.2. Краткосрочные финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2018 в составе краткосрочных финансовых вложений отражена задолженность по договорам уступки прав требования в общей сумме 74 211 тыс. руб., приобретенных с дисконтом, которые были зарезервированы в сумме 74 211 тыс. руб. (на 31.12.2017 – 83 170 тыс. руб., зарезервированных в сумме 80 012 тыс. руб.).

4. Запасы

В статью «Запасы» по строке 1210 бухгалтерского баланса включена стоимость материально-производственных запасов и расходов будущих периодов, подлежащих списанию в течение периода, не превышающего 12 месяцев после отчетной даты.

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | На конец года | |
|--------------------------|---------|----------------|---|---------------------|-------------|------------------------|---------------|---|
| | | себестоимость | величина резерва под снижение стоимости | Поступило | Выбыло | восстановление резерва | себестоимость | величина резерва под снижение стоимости |
| Запасы – всего | 2018 г. | 548 423 | (53 299) | 4 319 357 | (3 918 132) | 53 299 | 949 648 | - |
| | 2017 г. | 553 942 | (53 299) | 3 308 819 | (3 314 338) | - | 548 423 | (53 299) |
| в том числе: Топливо | 2018 г. | 427 185 | - | 4 212 337 | (3 753 282) | - | 886 240 | - |
| | 2017 г. | 439 689 | - | 3 202 729 | (3 215 233) | - | 427 185 | - |
| Прочие сырье и материалы | 2018 г. | 58 139 | - | 107 020 | (101 751) | - | 63 408 | - |
| | 2017 г. | 51 154 | - | 106 090 | (99 105) | - | 58 139 | - |
| Расходы будущих периодов | 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2017 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары | 2018 г. | 63 099 | (53 299) | - | (63 099) | 53 299 | - | - |
| | 2017 г. | 63 099 | (53 299) | - | - | - | 63 099 | (53 299) |

5. Дебиторская задолженность

Основным видом деятельности ПАО «Мурманская ТЭЦ» является выработка и реализация тепловой энергии. Данный вид деятельности подлежит государственному регулированию. Тарифы на тепловую энергию устанавливаются Комитетом по тарифному регулированию Мурманской области в рамках предельных индексов изменения совокупного платежа платы граждан за коммунальные услуги.

тыс. руб.

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец года | |
|---|--------|-------------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------|--------------------|-------------|----------|------------------------|-------------------------------|--------------------------|
| | | учтенная по условиям договора | резерв по сомнит. долгам | Поступило | | | Выбыло | | | учтенная по условиям договора | резерв по сомнит. долгам |
| | | | | сумма долга по сделке | %, штрафы | Начисление резерва | погашение | списание | восстановление резерва | | |
| Краткосрочная дебиторская задолженность – всего | 2018 | 4 313 714 | (2 766 757) | 8 876 762 | 40 318 | (374 106) | (8 863 272) | - | 217 150 | 4 367 522 | (2 923 713) |
| | 2017 | 4 320 167 | (3 111 711) | 8 287 371 | 34 257 | (364 739) | (8 328 081) | - | 709 693 | 4 313 714 | (2 766 757) |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 2018 | 3 328 987 | (2 151 517) | 7 274 131 | - | (322 270) | (7 176 479) | - | 175 484 | 3 426 639 | (2 298 303) |
| | 2017 | 3 480 327 | (2 506 139) | 6 613 945 | - | (269 224) | (6 765 285) | - | 623 846 | 3 328 987 | (2 151 517) |
| Авансы выданные | 2018 | 6 119 | - | 162 099 | - | (512) | (163 702) | - | 512 | 4 516 | - |
| | 2017 | 5 237 | - | 119 532 | - | - | (118 650) | - | - | 6 119 | - |
| Прочая задолженность | 2018 | 978 608 | (615 240) | 1 440 532 | 40 318 | (51 324) | (1 523 091) | - | 41 154 | 936 367 | (625 410) |
| | 2017 | 834 603 | (605 572) | 1 553 894 | 34 257 | (95 515) | (1 444 146) | - | 85 847 | 978 608 | (615 240) |

Прочая дебиторская задолженность представлена ниже:

тыс. руб.

| Наименование показателя | 31.12.2018 | | 31.12.2017 | | 31.12.2016 | |
|-----------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|
| | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |
| Всего | 936 367 | (625 410) | 978 608 | (615 240) | 834 603 | (605 572) |
| в том числе: | - | - | - | - | - | - |
| расчеты по претензиям | 117 647 | (92 947) | 118 814 | (87 962) | 116 505 | (56 418) |
| переуступка прав требований | 791 667 | (532 463) | 816 847 | (527 278) | 681 276 | (549 154) |
| прочая задолженность | 27 053 | - | 42 947 | - | 36 822 | - |

Просроченная дебиторская задолженность представлена ниже:

тыс. руб.

| Наименование показателя | 31.12.2018 | | 31.12.2017 | | 31.12.2016 | |
|--------------------------------------|----------------------|--|----------------------|--|----------------------|--|
| | по условиям договора | за вычетом резерва сомнительных долгов | по условиям договора | за вычетом резерва сомнительных долгов | по условиям договора | за вычетом резерва сомнительных долгов |
| Всего | 3 619 202 | 621 279 | 3 397 532 | 550 762 | 3 470 382 | 259 206 |
| в том числе: | - | - | - | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 2 816 326 | 518 023 | 2 613 271 | 461 754 | 2 671 186 | 165 047 |
| авансы выданные | 708 | 708 | 686 | 686 | 1 306 | 1 306 |
| прочая задолженность | 802 168 | 102 548 | 783 575 | 88 322 | 797 890 | 92 853 |

6. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

тыс. руб.

| Наименование показателя | 31.12.2018 | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|--|------------|------------|------------|
| Средства в кассе | 6 | 6 | 7 |
| Средства на расчетных счетах | 24 115 | 118 820 | 17 461 |
| Средства на специальных счетах | - | 27 | 18 |
| Итого денежные средства | 24 121 | 118 853 | 17 486 |
| Итого денежные средства и денежные эквиваленты | 24 121 | 118 853 | 17 486 |

Ниже раскрыты существенные поступления и платежи, включенные в строки «прочие поступления» и «прочие платежи» отчета о движении денежных средств:

тыс. руб.

| Наименование показателя | Код строки | 2018 | 2017 |
|--|------------|-----------|-----------|
| Прочие поступления по текущей деятельности, в т.ч. | 4119 | 1 475 793 | 1 431 725 |
| Поступления по договорам цессии | | 1 444 415 | 1 414 462 |
| Прочие | | 31 378 | 17 263 |
| Прочие платежи по текущей деятельности, в т.ч. | 4129 | (40 133) | (49 694) |

7. Капитал и резервы

7.1. Уставный капитал

По состоянию на 31.12.2018 уставный капитал Общества полностью оплачен и составил 1 876 320 тыс. руб. (на 31.12.2017 – 1 876 320 тыс. руб., на 31.12.2016 – 1 876 320 тыс. руб.).

В 2016 году Общество провело дополнительную эмиссию обыкновенных акций в количестве 2 651 635 152 (два миллиарда шестьсот пятьдесят один миллион шестьсот тридцать пять тысяч сто пятьдесят две) штуки по номинальной стоимости 0,6 рубля за 1 акцию. Уставный капитал был увеличен на 1 590 981 тыс.руб.

| Наименование | Общее количество (шт.) | Номинальная стоимость (руб.) | Размер уставного капитала (тыс. руб.) |
|-------------------------|------------------------|------------------------------|---------------------------------------|
| Обыкновенные акции | 3 008 793 909 | 0,6 | 1 805 276 |
| Привилегированные акции | 118 405 759 | 0,6 | 71 044 |
| Итого | 3 127 199 668 | | 1 876 320 |

98,679% акций Общества принадлежит ПАО «ТГК-1».

На 31 декабря 2018 г. чистые активы общества составили – 302 295 тыс. руб. (на 31 декабря 2017г. – 297 776 тыс. руб., на 31.12.2016 – 190 052 тыс. руб.). Накопленные убытки Общества объясняются тарифным дисбалансом, вызванным, с одной стороны, волатильностью цен на топочный мазут, с другой

стороны, сдерживанием роста тарифов на тепловую энергию на протяжении всей деятельности Общества. На сегодня остро стоит проблема низкой платежной дисциплины потребителей тепловой энергии, в связи с чем законодательство обязывает создавать резерв по сомнительным долгам. Задолженность потребителей, которая возможно не будет погашена, по оценке Общества, составляет на конец 2018 года – 2 997 923,8 тыс. руб. В 2018 году получены субсидии на компенсацию убытков в размере 544 422 тыс. руб. (в 2017 году – 30 254 тыс. руб.). Общество не выплачивало дивиденды за 2017 год.

В 2018 году проведен делистинг акций Общества.. Акционерами были предъявлены требования о выкупе акций, принадлежащих им на праве собственности. Выкуплено 1 835 251 обыкновенная акция и 3 686 458 привилегированных акций на общую сумму 2 304 тыс.руб.

7.2. Добавочный капитал

Добавочный капитал образовался за счет прироста стоимости основных средств, определяемого при переоценке, проведенной до реорганизации Общества.

За отчетный год добавочный капитал в размере 1 100 тыс.руб. был отнесен на уменьшение непокрытого убытка за счет выбытия основных средств (819 тыс. руб. в 2017 году).

7.3. Резервный капитал

В 2018 году решением Общего Собрания Акционеров от 08 июня 2018 года Общество распределило 5 386 тыс. руб. в резервный капитал из прибыли 2017 года (в 2017 году – 9 912 тыс. руб. из прибыли 2016 года).

8. Кредиты и займы полученные

Общая сумма кредитов, полученных в течение 2018 года, составила 4 656 200 тыс. руб. (в 2017 году – 5 175 700 тыс. руб.). Общая сумма кредитов, погашенных в течение 2018 года, составила 4 656 200 тыс. руб. (в 2017 году – 4 739 200 тыс. руб.). Общая сумма займов, полученных в течение 2018 года, составила 1 591 200 тыс. руб. (в 2017 году – 435 тыс. руб.). Общая сумма займов, погашенных в течение 2018 года, составила 1 127 335 тыс. руб. (в 2017 году – 0 тыс. руб.).

Задолженность по кредитам и займам с учетом процентов представлена ниже:

тыс. руб.

| Кредиторы | Срок погашения | 31.12.2018 | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|--|---|------------|------------|------------|
| Долгосрочные займы полученные, всего: | | 1 751 000 | 1 286 700 | 1 286 700 |
| ПАО «ТГК-1» | 25.12.2020 | 1 286 700 | 1 286 700 | 1 286 700 |
| ПАО «ТГК-1» | 20.03.2021 | 60 000 | - | - |
| ПАО «ТГК-1» | 26.03.2021 | 223 300 | - | - |
| ПАО «ТГК-1» | 27.03.2021 | 181 000 | - | - |
| Краткосрочные кредиты и займы полученные, всего: | | 1 251 730 | 1 248 199 | 811 327 |
| в том числе: займы | | 3 903 | 435 | - |
| ПАО «ТГК-1» | 25.12.2019 | 3 903 | - | - |
| АО «Мурманэнергосбыт» | 30.04.2018 | - | 435 | - |
| кредиты | | 1 247 827 | 1 247 764 | 811 327 |
| ПАО ВТБ Банк | 28.02.2015 - 28.02.2017 | - | - | 1 004 |
| АО «ГазПромБанк» | 01.01.2018 - 20.12.2019 (на 31.12.2017: 31.01.2017 - 30.12.2017; на 31.12.2016: 30.01.2016 - 31.12.2016;) | 1 247 827 | 1 247 764 | 810 323 |

Средства открытых кредитных линий, не использованные Обществом по состоянию на 31.12.2018, составили 253 500 тыс. руб. (на 31.12.2017 – 253 500 тыс. руб., на 31.12.2016 – 1 290 000 тыс. руб.). За 2018г. начислено 251 637 тыс. руб. процентов по кредитам и займам (в 2017г. – 238 127 тыс. руб.), которые были учтены в составе строки 2330 «Проценты к уплате» в отчете о финансовых результатах.

| | 2018 | 2017 |
|--|---------|---------|
| Займы и кредиты в российских рублях, годовая процентная ставка | 9 – 12% | 9 – 12% |

Дополнительных затрат, связанных с получением кредитов, нет за 2018 и 2017 гг.

9. Кредиторская задолженность

В составе кредиторской задолженности бухгалтерского баланса суммарно отражена следующая задолженность:

тыс. руб.

| Краткосрочная кредиторская задолженность составляет: в том числе | Период | Остаток на начало года | Поступило | Выбыло | Остаток на конец года |
|--|--------|------------------------|-----------|-------------|-----------------------|
| Поставщики и подрядчики: | 2018 | 565 569 | 6 608 291 | (6 539 579) | 634 281 |
| | 2017 | 452 275 | 5 581 812 | (5 468 518) | 565 569 |
| Из них | | | | | |
| ООО «Газпромнефть-Региональные продажи» | 2018 | - | - | - | - |
| | 2017 | 73 309 | 413 551 | (486 860) | - |
| АО «Завод ТО ТБО» | 2018 | 25 243 | 125 480 | (128 402) | 22 321 |
| | 2017 | 17 102 | 129 593 | (121 452) | 25 243 |
| ПАО «НК «Роснефть» | 2018 | 262 404 | 4 965 275 | (4 831 348) | 396 331 |
| | 2017 | 185 577 | 3 293 360 | (3 216 533) | 262 404 |
| АО «Мурманэнергосбыт» | 2018 | 149 013 | 702 062 | (761 458) | 89 617 |
| | 2017 | 87 379 | 743 504 | (681 870) | 149 013 |
| ООО «ТГК-Сервис» | 2018 | 52 451 | 147 610 | (135 602) | 64 459 |
| | 2017 | 14 242 | 313 750 | (275 541) | 52 451 |
| Задолженность по оплате труда | 2018 | 10 259 | 493 333 | (492 191) | 11 401 |
| | 2017 | 11 633 | 471 559 | (472 933) | 10 259 |
| Задолженность внебюджетным фондам | 2018 | 12 276 | 144 802 | (143 891) | 13 187 |
| | 2017 | 11 272 | 137 583 | (136 579) | 12 276 |
| Задолженность перед бюджетом | 2018 | 13 035 | 1 273 764 | (1 278 754) | 8 045 |
| | 2017 | 17 185 | 1 173 425 | (1 177 575) | 13 035 |
| Прочие кредиторы, всего: | 2018 | 32 705 | 44 588 | (58 584) | 18 709 |
| | 2017 | 29 944 | 53 363 | (50 602) | 32 705 |
| ИТОГО: | 2018 | 633 844 | 8 564 778 | (8 512 999) | 685 623 |
| | 2017 | 522 309 | 7 417 742 | (7 306 207) | 633 844 |

Просроченная кредиторская задолженность представлена ниже:

тыс. руб.

| Наименование показателя | 31.12.2018 | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|---------------------------------------|------------|------------|------------|
| Всего | 854 | 1 883 | 3 565 |
| в том числе: | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 253 | 75 | 1 976 |
| авансы полученные | 21 | 258 | 127 |
| прочая задолженность | 580 | 1 550 | 1 462 |

Общество произвело в 2018 году взаимозачетов на сумму 383 001 тыс.руб. (в 2017 году - 378 552 тыс.руб.).

10. Налоги

10.1. Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость (НДС) по проданным товарам, продукции, работам и услугам начисляется на дату фактической отгрузки (поставки) товаров, продукции, работ, услуг.

Сумма НДС по проданным в отчетном году товарам, продукции, работам, услугам составила 1 136 065 тыс. руб. (1 091 668 тыс. руб. – в 2017 году). НДС по приобретенным ценностям составил 1 001 145 тыс. руб. (849 467 тыс. руб. – в 2017 году), в том числе предъявленный к вычету – 1 028 390 тыс. руб., (921 676 тыс. руб. – в 2017 году).

10.2. Налог на прибыль организации

По данным налогового учета налогооблагаемая прибыль за 2018 год составила 214 396 тыс. руб. (убыток в 2017 году – 67 476 тыс. руб.).

Расшифровка отложенных налоговых активов и обязательств представлена ниже:

| тыс. руб. | | | |
|--|------------|------------|------------|
| Наименование показателя | 31.12.2018 | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
| Отложенные налоговые активы | 359 497 | 344 803 | 401 769 |
| - Разницы в амортизации | 514 | 582 | 610 |
| - Убытки прошлых лет | 69 | 13 495 | 7 |
| - Разницы в начисление резервов по ДЗ | 350 281 | 322 123 | 393 091 |
| - Оценочное обязательство по неиспользованным отпускам | 8 633 | 8 603 | 8 061 |
| Отложенные налоговые обязательства | 31 616 | 22 959 | 23 224 |
| - Разницы в амортизации | 31 616 | 22 959 | 23 224 |

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли по налогу на прибыль (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за отчетный год, составила 9 124 тыс. руб. (в 2017 году сумма условного расхода по налогу на прибыль – 31 139 тыс. руб.).

Постоянные налоговые обязательства сформированы в результате возникновения постоянных разниц в связи с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении результатов, расходов производственного характера сверх установленных норм.

В отчетном году сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль, составила 138 592 тыс. руб. (в 2017 году - 127 815 тыс. руб.), повлекших возникновение постоянного налогового обязательства 27 718 тыс. руб. (в 2017 году - 25 563 тыс. руб.).

Общая сумма вычитаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составила 73 472 тыс. руб. (в 2017 году – (284 830) тыс. руб.), в том числе, возникших – 319 167 тыс. руб. (в 2017 году – 382 895 тыс. руб.) и погашенных – 245 695 тыс. руб. (в 2017 году – 667 725 тыс. руб.). Вычитаемые временные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении убытка от продажи объектов основных средств, различиями в начислении амортизации основных средств в бухгалтерском учете и для целей налогообложения, различиями в признании расходов на оплату отпусков, а также различиями в суммах начисленного резерва по сомнительным долгам.

Общая сумма налогооблагаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по правилам налогового учета, составила 43 286 тыс. руб. (в 2017 году – 1 325 тыс. руб.), в том числе, возникших – 52 977 тыс. руб. (в 2017 году – 7 290 тыс. руб.) и погашенных – 9 691 тыс. руб. (в 2017 году – 8 615 тыс. руб.). Налогооблагаемые временные разницы обусловлены различиями в суммах начисленной амортизации основных средств в бухгалтерском учете и для целей налогообложения.

10.3. Прочие налоги и сборы

Суммы начисленных прочих налогов и сборов за 2018 год включены в расходы по обычным видам деятельности в сумме 17 981 тыс. руб. (в 2017 году – 15 802 тыс. руб.).

На расходы по обычным видам деятельности в 2018 году отнесены следующие налоги и сборы: налог на имущество – 8 317 тыс. руб. (в 2017 году – 6 524 тыс. руб.), плата за загрязнение окружающей среды – 9 462 тыс. руб. (в 2017 году – 9 070 тыс. руб.).

11. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы по обычным видам деятельности представляют собой выручку от реализации тепловой энергии в 2018 году в размере 6 200 442 тыс. руб. (2017 г.: 5 568 475 тыс. руб.) и от реализации прочих работ и услуг промышленного характера в 2018 г. в размере 47 247 тыс. руб. (в 2017 г.: 38 712 тыс. руб.).

В 2018 году Обществом были получены субсидии на компенсацию выпадающих доходов в размере 544 422 тыс. руб. (в 2017 году – 30 254 тыс. руб.), которые были отражены в составе выручки от реализации.

Выручка от реализации тепловой энергии в разрезе потребителей представлена в таблице:

| Тепловая энергия | 2018 | | 2017 | |
|--|------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| | Объем, тыс. Гкал | Выручка без НДС | Объем, тыс. Гкал | Выручка без НДС |
| Коммунальное хозяйство | 1 393 | 3 950 831 | 1 397 | 3 857 606 |
| Бюджетные организации | 275 | 761 194 | 230 | 612 007 |
| Промышленные потребители | 43 | 119 518 | 47 | 125 164 |
| Население | 1 | 165 | 1 | 185 |
| прочие | 196 | 549 893 | 254 | 679 593 |
| теплосетевые компании [на компенсацию тепловых потерь] | 108 | 274 419 | 109 | 263 666 |
| субсидия | - | 544 422 | - | 30 254 |
| Итого теплоэнергия | 2 016 | 6 200 442 | 2 038 | 5 568 475 |

Расходы по обычным видам деятельности представлены в таблице:

| Вид расхода по обычным видам деятельности | 2018 | 2017 |
|---|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 4 167 508 | 3 591 602 |
| Услуги по передаче теплоэнергии | 594 968 | 630 088 |
| Затраты на оплату труда | 470 145 | 450 156 |
| Отчисления страховых взносов | 142 729 | 135 926 |
| Амортизация | 45 528 | 43 862 |
| Услуги подрядчиков по ремонту оборудования | 38 455 | 39 076 |
| Страхование | 11 580 | 11 899 |
| Налоги и сборы | 11 823 | 10 182 |
| Прочие затраты | 126 511 | 117 676 |
| ИТОГО по строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах | 5 609 247 | 5 030 467 |
| в т.ч. Управленческие расходы | 273 106 | 247 707 |

12. Прочие доходы и прочие расходы

тыс. руб.

| Наименование видов прочих доходов и расходов | 2018 | | 2017 | |
|---|---------|---------|---------|---------|
| | Доходы | Расходы | Доходы | Расходы |
| резерв по сомнительным долгам | 76 495 | 376 945 | 198 200 | 364 739 |
| резерв под обесценение активов | 53 298 | - | - | - |
| Прибыли (убытки) прошлых лет, выявленные в отчетном периоде | - | 34 042 | 4495 | 6 365 |
| госпошлина | - | 10 150 | - | 9 372 |
| материальная помощь и другие выплаты | - | 11 984 | - | 8 848 |
| продажа ТМЦ, других активов | 23 927 | 76 149 | 7 352 | 6 082 |
| расходы на спортивные и культмассовые мероприятия | - | 1 582 | - | 1 487 |
| пени, штрафы, неустойки | 40 318 | 6 719 | 34 258 | 1 902 |
| услуги банков | - | 352 | - | 389 |
| арендные платежи за землю | - | 514 | - | 856 |
| платежи за сверхнормативные выбросы | - | 6 844 | - | 7 222 |
| прочие | 9 049 | 20 155 | 6 159 | 27 732 |
| Итого | 203 087 | 545 436 | 250 464 | 434 994 |

В составе суммы убытков прошлых лет, выявленных в отчетном периоде, в 2018 году раскрыты убытки на сумму 23 812 тыс. руб., возникшие в связи с перерасчетами количества отпущенной теплоты за 2015-2017 гг., произведенными согласно решениям судов и данным по индивидуальным приборам учета за прошлые периоды, предоставленными контрагентами в отчетном периоде (в 2017 году - 5 724 тыс.руб. по перерасчетам за 2014-2016 гг.).

13. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

При расчете средневзвешенного количества обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года акции Общества, приобретенные у акционеров, вычитались.

тыс. руб.

| Показатель | 2018 г. | 2017 г. |
|--|---------------|---------------|
| Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб. | 6 823 | 107 724 |
| Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, акций | 3 008 793 909 | 3 008 793 909 |
| Базовая прибыль на акцию, в руб. | 0,002 | 0,04 |

14. Связанные стороны

Головная организация и преобладающие общества

Общество контролируется ПАО «ТГК-1», которому принадлежит 98,679 % обыкновенных акций Общества. Остальные обыкновенные акции размещены среди большого числа акционеров.

Компания ПАО «ТГК-1» является дочерней компанией ООО «Газпром энергохолдинг», находящейся под контролем ПАО «Газпром».

Все компании, находящиеся под контролем ПАО «Газпром» и ПАО «ТГК-1», признаются связанными сторонами Общества.

Продажи связанным сторонам

Выручка Общества от продаж готовой продукции и оказания услуг связанным сторонам представлена в нижеследующей таблице:

тыс. руб.

| Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны | Выручка от продаж (без НДС) | |
|---|-----------------------------|-------|
| | 2018 | 2017 |
| ПАО «ТГК-1» | 1 704 | 1 608 |
| ООО «Газпромнефть-Региональные продажи» | - | 219 |
| ООО «Газпром флот» | 2 787 | 2 783 |
| ИТОГО | 4 491 | 4 610 |

Продажа готовой продукции и оказание услуг связанным сторонам осуществлялись Обществом по рыночным ценам в 2018 и 2017 гг.

Информация о денежных потоках Общества со связанными сторонами

В денежные потоки по связанным сторонам включены следующие компании:

- ПАО «ТГК-1»;
- ООО «ТГК Сервис»;
- ООО «Газпромнефть-Региональные продажи»;
- ООО «Газпром флот»;
- АО «Газпромбанк»
- АО «СОГАЗ»

тыс. руб.

| Наименование показателя | Код строки | 2018 | в том числе по связанным | 2017 | в том числе по связанным |
|---|---------------|-------------|-----------------------------|-------------|-----------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | | | |
| Поступления – всего | 4110 | 5 964 757 | 4 519 | 5 116 614 | 4 625 |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 4 488 964 | 4 443 | 3 684 889 | 4 365 |
| Платежи – всего | 4120 | (6 263 994) | (260 146) | (5 119 960) | (563 150) |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (4 995 889) | (136) | (3 980 772) | (412 729) |
| Процентов по долговым обязательствам | 4123 | (247 671) | (247 671) | (238 190) | (138 250) |
| Прочие платежи | 4129 | (40 133) | (12 339) | (49 694) | (12 171) |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | | | |
| Платежи – всего | 4220 | (259 098) | (115 615) | (334 172) | (183 745) |
| в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (219 051) | (114 917) | (283 315) | (183 745) |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | (698) | (698) | - | - |
| Денежные потоки от финансовых операций | | | | | |
| поступления-всего | 4310 | 6 247 400 | 6 247 400 | 5 175 700 | 5 175 700 |
| получение кредитов и займов | 4311 | 6 247 400 | 6 247 400 | 5 175 700 | 5 175 700 |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | - | - | - | - |
| Платежи - всего | 4320 | (5 785 404) | (5 783 100) | (4 739 200) | (4 738 200) |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | (5 785 404) | (5 783 100) | (4 739 200) | (4 738 200) |

Закупки у связанных сторон

Стоимость приобретенных товаров, продукции, работ, услуг, оказанных связанными сторонами, составила:

| Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны | тыс. руб. | |
|--|--|---------|
| | Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС) | |
| | 2018 | 2017 |
| ПАО «ТГК-1» | 136 | 136 |
| ООО «ТГК Сервис» | 125 094 | 265 890 |
| ООО «Газпромнефть-Региональные продажи» | - | 350 467 |
| АО «СОГАЗ» | 12 398 | 12 019 |
| Итого | 137 628 | 628 512 |

Операции закупок у связанных сторон проводились на обычных коммерческих условиях. Услуги зависимого общества оплачивались по фактическим затратам исполнителя.

Состояние расчетов со связанными сторонами

Кредиторская задолженность:

| Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны | тыс. руб. | | |
|--|----------------------------|------------|------------|
| | Кредиторская задолженность | | |
| | 31.12.2018 | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
| Краткосрочная | | | |
| ПАО «ТГК-1» | 40 | 40 | 40 |
| ООО «ТГК Сервис» | 64 459 | 52 450 | 14 242 |
| ООО «Газпромнефть-Региональные продажи» | - | - | 73 309 |
| АО «СОГАЗ» | 2 094 | 2 142 | 2 034 |
| Всего | 66 593 | 54 632 | 89 625 |

Дебиторская задолженность:

| Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны | тыс. руб. | | |
|--|---------------------------|------------|------------|
| | Дебиторская задолженность | | |
| | 31.12.2018 | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
| Краткосрочная | | | |
| ПАО «ТГК-1» | 258 | 160 | 131 |
| ООО «Газпромнефть-Региональные продажи» | - | - | 49 |
| ООО «Газпром флот» | 398 | 439 | 472 |
| АО «СОГАЗ» | 2 389 | 2 409 | 2 289 |
| Всего | 3 045 | 3 008 | 2 941 |

Займы и кредиты, предоставленные связанными сторонами

ПАО «ТГК-1» предоставляло Обществу займы в рублях.

| Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны | тыс. руб. | | |
|--|---|------------|------------|
| | Задолженность по кредитам и займам полученным, включая проценты начисленные и неустойки | | |
| | 31.12.2018 | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
| Краткосрочные | | | |
| ПАО «ТГК-1» | 3 903 | - | - |
| АО «ГазпромБанк» | 1 247 827 | 1 247 764 | 810 323 |
| Всего | 1 251 730 | 1 247 764 | 810 323 |
| Долгосрочные | | | |
| ПАО «ТГК-1» | 1 751 000 | 1 286 700 | 1 286 700 |
| Всего | 1 751 000 | 1 286 700 | 1 286 700 |

Сумма процентов, начисленных по займам, полученным от ПАО «ТГК-1», в 2018 году составила 155 887 тыс. руб. (в 2017 г. – 138 250 тыс. руб.). Сумма процентов, начисленных по кредитам, полученным от АО «ГазПромБанк», в 2018 году составила 96 448 тыс. руб. (в 2017 г. – 99 860 тыс. руб.). Все операции и расчеты осуществлялись на территории Российской Федерации в российских рублях. Условия и сроки осуществления операций со связанными сторонами не отличаются от аналогичных операций с контрагентами, которые не являются связанными сторонами с ПАО «Мурманская ТЭЦ».

Вознаграждения основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общество относит членов Совета директоров, Генерального директора. Их списки приведены в разделе «Общие сведения» пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

- В 2018 г. Общество начислило основному управленческому персоналу вознаграждения на общую сумму 4 859 тыс. руб. (2017 г. – 2 602 тыс. руб.);
- Долгосрочных вознаграждений не предоставлялось.

15. Информация по сегментам

Основной вид деятельности ПАО «Мурманская ТЭЦ» – производство, передача и распределение пара и горячей воды для потребителей Мурманской области, составляющие 99,3% выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг). Общество осуществляет другие виды деятельности, действуя в том же регионе, которые не соответствуют условиям выделения отчетных сегментов, установленным ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», поэтому информация по ним отдельно не раскрывается.

16. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

| | | | | | тыс. руб. |
|---|------------|------------------------|----------|----------|-----------------------|
| Наименование показателя | Период | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Остаток на конец года |
| Оценочное обязательство - всего | За 2018 г. | 43 015 | 97 058 | (96 908) | 43 165 |
| | За 2017 г. | 40 304 | 98 397 | (95 686) | 43 015 |
| в том числе: оценочное обязательство по неиспользованным отпускам | За 2018 г. | 43 015 | 97 058 | (96 908) | 43 165 |
| | За 2017 г. | 40 304 | 98 397 | (95 686) | 43 015 |

17. Управление финансовыми рисками

Функция управления рисками Общества осуществляется в отношении финансовых, операционных и юридических рисков. Финансовый риск включает рыночный риск (риск изменения процентной ставки, валютный риск и прочий ценовой риск), кредитный риск и риск ликвидности. Главной целью управления финансовыми рисками является определение лимитов риска и дальнейшее обеспечение соблюдения установленных лимитов. Управление операционным и юридическим рисками должно обеспечивать надлежащее функционирование внутренней политики и процедур Общества в целях минимизации данных рисков.

17.1. Кредитный риск

Общество подвержено кредитному риску, а именно риску того, что контрагенты Общества не смогут исполнить свои обязательства перед Обществом. Подверженность кредитному риску возникает в результате продажи Обществом товаров, продукции, работ и услуг на условиях отсрочки платежа и совершения других сделок с контрагентами, в результате которых возникает дебиторская задолженность, а также в результате размещения средств Общества в финансовые вложения и на банковские счета, выдачи поручительств за третьих лиц.

Денежные операции Общества осуществляет посредством финансовых институтов с высоким кредитным рейтингом. Денежные средства Общества размещены на счетах финансовых институтов, минимально подверженных риску дефолта.

В таблице ниже приведена информация о рейтингах банков и размере средств, размещенных на их счетах на отчетные даты:

| тыс. руб. | | | | | | |
|--|-------------------------|-----------------------|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| | Рейтинговое агенство | Внутренний рейтинг | Долгосроч- ный РНЭ* валютный | На 31.12.18 | На 31.12.17 | На 31.12.16 |
| Денежные средства и их эквиваленты | | | | | | |
| ПАО «ВТБ» | Эксперт РА/Moody's | ruAAA | Вaa3 | 13 972 | 98 459 | 9 907 |
| ОАО «АБ Россия» | Эксперт РА | ruAA | Не определен | 1 227 | 16 005 | 2 |
| ПАО «Сбербанк России» | Moody's | Не определен | Вaa3 | 8 777 | 4 300 | 4 061 |
| АО «Газпромбанк» | Эксперт РА/Moody's | ruAA+ | Ba1 | 140 | 83 | 3 510 |
| Прочие | - | - | - | 6 | 6 | 6 |
| Итого денежные средства и их эквиваленты | | | | 24121 | 118 853 | 17 487 |

* Рейтинг надежности эмитента

Максимальный кредитный риск, возникающий у Общества по видам активов, включает следующее:

| тыс. руб. | | | |
|---|-------------|-------------|-------------|
| | На 31.12.18 | На 31.12.17 | На 31.12.16 |
| Денежные средства и их эквиваленты (п. 5 разд. III) | 24 121 | 118 853 | 17 486 |
| Финансовые вложения (п. 2 разд. III) | - | 3 158 | 4 091 |
| Общая сумма краткосрочной финансовой дебиторской задолженности (за исключением авансов выданных) (п. 4 разд. III) | 1 439 293 | 1 540 838 | 1 173 090 |
| Итого | 1 463 414 | 1 662 849 | 1 194 667 |

17.2. Рыночный риск

Общество подвержено воздействию рыночных рисков. Рыночные риски связаны с открытыми позициями по а) иностранным валютам, б) процентным активам и обязательствам и в) долевым инструментам, которые подвержены риску общих и специфических изменений на рынке. Руководство устанавливает лимиты в отношении сумм приемлемого риска и контролирует их соблюдение на ежедневной основе. Однако применение данного подхода не может предотвратить убытки сверх этих лимитов в случае более существенных изменений на рынке.

17.2.1. Процентный риск

Общество подвержено риску, связанному с влиянием колебаний рыночных процентных ставок на его финансовое положение и денежные потоки. Общество в процессе хозяйственной деятельности осуществляет привлечение краткосрочных займов с фиксированной процентной ставкой. Колебания рыночных процентных ставок оказывают незначительное влияние на финансовое положение и денежные потоки Общества. В настоящее время Общество не имеет конкретной программы мероприятий, основное внимание в рамках которой уделялось бы непредсказуемости финансовых рынков или которая была бы направлена на минимизацию возможных негативных последствий для финансовых результатов Общества, так как руководство считает, что этот риск является незначительным для деятельности Общества.

17.2.2. Валютный риск

Общество не осуществляет операции в иностранной валюте и не подвержено валютному риску вследствие колебания обменных курсов.

17.2.3. Риск ликвидности

Риск ликвидности состоит в том, что Общество будет не в состоянии расплатиться по своим обязательствам при наступлении срока их погашения. Управление риском ликвидности заключается в поддержании достаточных остатков денежных средств и высоколиквидных ценных бумаг, обеспечении надежного доступа к кредитным ресурсам.

В таблице ниже приведен анализ финансовых обязательств Общества путем группировки по срокам погашения недисконтированных сумм, подлежащих выплате в соответствии с заключенными договорами. Движение денежных средств по договорам включает в себя будущие платежи по этим договорам.

тыс. руб.

| На 31 декабря 2018 г. | Балансовая стоимость | Движение денежных средств по договорам | | | | |
|--------------------------------------|----------------------|--|----------------|-------------------|----------------------|--------------------|
| | | Итого | Менее 1 месяца | От 1 до 3 месяцев | От 3 месяцев до года | От 1 года до 5 лет |
| Долгосрочные и краткосрочные займы | 1 754 903 | 1 912 977 | - | - | 161 977 | 1 751 000 |
| Долгосрочные и краткосрочные кредиты | 1 247 827 | 1 442 155 | 251 118 | 295 135 | 895 902 | - |
| Финансовые обязательства | 644 571 | 644 571 | - | 611 505 | 33 066 | - |
| Итого финансовые обязательства | 3 647 301 | 3 999 703 | 251 118 | 906 640 | 1 090 945 | 1 751 000 |

| На 31 декабря 2017 г. | Балансовая стоимость | Движение денежных средств по договорам | | | | |
|--------------------------------------|----------------------|--|----------------|-------------------|----------------------|--------------------|
| | | Итого | Менее 1 месяца | От 1 до 3 месяцев | От 3 месяцев до года | От 1 года до 5 лет |
| Долгосрочные и краткосрочные займы | 1 287 135 | 1 424 644 | - | - | 137 944 | 1 286 700 |
| Долгосрочные и краткосрочные кредиты | 1 247 764 | 1 284 785 | 213 113 | 421 801 | 649 870 | - |
| Финансовые обязательства | 577 490 | 577 490 | - | 575 607 | 1 883 | - |
| Итого финансовые обязательства | 3 112 390 | 3 286 920 | 213 113 | 997 409 | 789 698 | 1 286 700 |

тыс. руб.

| На 31 декабря 2016 г. | Балансовая стоимость | Движение денежных средств по договорам | | | | |
|--------------------------------------|----------------------|--|----------------|-------------------|----------------------|--------------------|
| | | Итого | Менее 1 месяца | От 1 до 3 месяцев | От 3 месяцев до года | От 1 года до 5 лет |
| Долгосрочные и краткосрочные займы | 1 286 700 | 1 436 806 | - | - | 150 106 | 1 286 700 |
| Долгосрочные и краткосрочные кредиты | 811 327 | 843 320 | 14 184 | 190 406 | 638 730 | - |
| Финансовые обязательства | 463 048 | 463 048 | - | 459 483 | 3 565 | - |
| Итого финансовые обязательства | 2 561 075 | 2 743 174 | 14 184 | 649 889 | 792 401 | 1 286 700 |

18. События после отчетной даты

В январе – феврале 2019 г. Обществом получены кредиты на пополнение оборотных средств в размере 779 500 тыс. руб. по договорам с филиалом АО «Газпромбанк» в г. Мурманске. Данные кредиты выданы без обеспечений и залогов.

В январе – феврале 2019 г. Обществом получены займы от контрагента ПАО «ТГК-1» на финансирование текущей деятельности Общества в размере 174 000 тыс. руб.

В январе – феврале 2019 г. Обществом были погашены кредиты в размере 834 600 тыс. руб. по договорам с филиалом АО «Газпромбанк» в г. Мурманске.

Исполнительный директор В. Ю. Комаров

Главный бухгалтер М. А. Кошик

28 февраля 2019 года

Аудиторское заключение



Тел: +7 495 797 56 65
Факс: +7 495 797 56 60
reception@bdo.ru
www.bdo.ru

АО «БДО Юникон», Россия,
117587, Москва, Варшавское шоссе,
д. 125, стр. 1, секция 11, 3 этаж,
пом. 1, комната 50

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам ПАО «Мурманская ТЭЦ»

Мнение

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Мурманская ТЭЦ» (Организация) (ОГРН 1055100064524, дом 14, улица Шмидта, г. Мурманск, 183038), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах за 2018 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2018 год и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение ПАО «Мурманская ТЭЦ» по состоянию на 31 декабря 2018 года, а также его финансовые результаты 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 бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, и мы выполнили наши прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

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

Оценка стоимости незавершенных капитальных вложений, находящихся без движения в течение длительного периода

При оценке стоимости незавершенных капитальных вложений (объекты незавершенного строительства), находящихся без движения в течение длительного периода, необходимо применение суждения в отношении планов завершения и дальнейшего использования таких объектов. Процесс оценки является сложным, и в его основе лежат допущения, на которые оказывают влияние прогнозируемые будущие рыночные и экономические условия, которые по своей сути являются неопределенными.

В ходе нашего аудита мы получили и проверили наличие планов по завершению и дальнейшему использованию указанных объектов; изучили результаты инвентаризации объектов незавершенных капитальных вложений; проверили правильность списания на финансовый результат стоимости объектов, по которым отсутствуют планы завершения, и дальнейшего использования таких объектов.

По результатам проведенных процедур мы не обнаружили существенных несоответствий.

Оценка резерва по сомнительным долгам

Мы уделили особое внимание вопросу определения резерва по сомнительным долгам в связи с тем, что дебиторская задолженность является существенной величиной для бухгалтерской (финансовой) отчетности, процесс оценки является сложным и предполагает применение руководством значительных суждений.

Наши аудиторские процедуры в отношении проведенной руководством оценки обесценения дебиторской задолженности включали проверку анализа вероятности погашения задолженности, проведенного руководством, с учетом оценки платежеспособности контрагентов и имеющего место на отчетную дату ее ухудшения, последующей оплаты после отчетной даты, наличия обеспечения платежа и его качества, и прочих факторов, рассматриваемых руководством, а также анализа оборачиваемости дебиторской задолженности, результаты которого были использованы в том числе для проверки анализа вероятности погашения задолженности, проведенного руководством.

По результатам проведенных процедур мы не обнаружили существенных несоответствий.

Прочая информация

Генеральный директор (руководство) несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в Годовом отчете, но не включает бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не будем предоставлять вывод, обеспечивающий в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Если при ознакомлении с Годовым отчетом мы придем к выводу о том, что в нем содержится существенное искажение, мы должны довести это до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Генеральный директор несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной 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 бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации 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 Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с международными стандартами аудита, 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 бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения 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 Организации;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством 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 Организации 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 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 Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, 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 лицам, отвечающим за корпоративное управление, 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 лиц, отвечающих за корпоративное управление, мы определяем вопросы, которые были наиболее значимыми для аудита 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 выпущено
аудиторское заключение независимого аудитора



А.Б. Балякин

Аудиторская организация:
Акционерное общество «БДО Юникон»
ОГРН 1037739271701,
117587, Россия, Москва, Варшавское шоссе, дом 125, строение 1, секция 11, 3 эт., пом. I, ком. 50,
член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация),
ОПНЗ 11603059593

28 февраля 2019 года

ПРИЛОЖЕНИЕ 2. ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ПО МСФО И АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

(представлена отдельным документом)

ПРИЛОЖЕНИЕ 3. СВЕДЕНИЯ О СДЕЛКАХ, СОВЕРШЕННЫХ ОБЩЕСТВОМ В 2018 ГОДУ

1. Перечень совершенных акционерным обществом в 2018 году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками:

| | |
|--|---|
| Дата совершения сделки (заключения договора) | 05.12.2018 |
| Предмет и иные существенные условия сделки | Банк ГПБ (АО) предоставляет ПАО «Мурманская ТЭЦ» денежные средства на приобретение мазута в сумме, установленной в кредитном соглашении, но не более 300 000 000 (триста миллионов) рублей. Банк ГПБ (АО) обязуется открыть ПАО «Мурманская ТЭЦ» кредитную линию в размере и на условиях, указанных в соглашении, а ПАО «Мурманская ТЭЦ» обязуется возратить кредит, полученный по кредитной линии, уплатить проценты и выполнить иные обязательства, предусмотренные соглашением. Процентная ставка не более 13% годовых. |
| Лицо (лица), являющееся стороной (сторонами) и выгодоприобретателем (выгодоприобретателями) по сделке | Заемщик – ПАО «Мурманская ТЭЦ», Кредитор – Банк ГПБ (АО); |
| Размер (цена) сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки | Размер сделки (с учетом взаимосвязанной сделки - кредитного соглашения, заключенного между ПАО «Мурманская ТЭЦ» и Банком ГПБ (АО) 16.11.2018, с лимитом выдачи 500 000 000 рублей): не более 1 122 506 849 руб., (при условии добросовестного исполнения сторонами принятых на себя обязательств), в том числе: - сумма кредита: не более 800 000 000 руб.; - размер процентов: не более 322 506 849 руб. (процентная ставка: не более 13% (тринадцать процентов) годовых). Размер сделки в процентах от балансовой стоимости активов на 30.09.2018 - 28,41%. |
| Балансовая стоимость активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки (тыс.руб.) | Балансовая стоимость активов ПАО «Мурманская ТЭЦ» на 30.09.2018: 3 950 937 тыс. руб. |
| Сведения о принятии решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки | Советом директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ» 15.11.2018 принято решение о согласии на совершение сделки |
| Категория сделки (крупная сделка; сделка, в совершении которой имелаась заинтересованность; крупная сделка, которая одновременно является сделкой, в совершении которой имелаась заинтересованность) | Крупная сделка (с учетом взаимосвязанной сделки - кредитного соглашения, заключенного между ПАО «Мурманская ТЭЦ» и Банком ГПБ (АО) 16.11.2018, с лимитом выдачи 500 000 000 рублей); |
| Орган управления эмитента, принявший решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки | Совет директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ» |

| | |
|--|---|
| дата принятия решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки | 15.11.2018 |
| Дата составления и номер протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки | Протокол Совета директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ» от 16.11.2018 № 224 |

2. Перечень совершенных акционерным обществом в 2018 году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имелась заинтересованность

1

| | |
|--|---|
| Дата совершения сделки | 25.01.2018 |
| Предмет и иные существенные условия сделки | ПАО «ТГК-1» обязуется предоставить ПАО «Мурманская ТЭЦ» Заем на условиях, в порядке и сроки, предусмотренные Договором. ПАО «Мурманская ТЭЦ» обязуется возвратить Заем в полном объеме в сроки, предусмотренные Договором, уплачивать ПАО «ТГК-1» проценты по займу в порядке и сроки, предусмотренные Договором. Займ является возобновляемым: предусмотрена многократная выборка ПАО «Мурманская ТЭЦ» суммы займа при условии, что максимальная сумма единовременной задолженности по Договору займа не будет превышать 110 000 000 (Сто десять миллионов) рублей. |
| Стороны сделки | Заемщик – ПАО «Мурманская ТЭЦ», Займодавец – ПАО «ТГК-1» |
| Заинтересованные в совершении сделки лица и основания признания их заинтересованными | <p>ПАО «Газпром» признается лицом, заинтересованным в совершении сделки в связи с тем, что является контролирующим лицом ПАО «Мурманская ТЭЦ» и ПАО «ТГК-1», являющихся сторонами сделки. Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия юридического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> <p>ООО «Газпром энергохолдинг» признается лицом, заинтересованным в совершении ПАО «Мурманская ТЭЦ» сделки в связи с тем, что является контролирующим лицом ПАО «Мурманская ТЭЦ» и ПАО «ТГК-1», являющихся сторонами сделки. Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия юридического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 51,79%.</p> <p>ПАО «ТГК-1» признается лицом, заинтересованным в совершении ПАО «Мурманская ТЭЦ» сделки в связи с тем, что является контролирующим лицом ПАО «Мурманская ТЭЦ» и стороной сделки. Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 98,679%.</p> <p>Доля участия юридического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> <p>Ерошин Юрий Александрович – признается лицом, заинтересованным в совершении сделки в связи с тем, что занимает должности в органах управления юридических лиц, являющихся сторонами сделки (является членом Совета директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ» и ПАО «ТГК-1»).</p> <p>Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия физического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> <p>Назаров Станислав Валентинович – признается лицом, заинтересованным в совершении сделки в связи с тем, что занимает должности в органах управления юридических лиц, являющихся сторонами сделки (является Генеральным директором и членом</p> |

| | |
|--|---|
| | <p>Совета директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ», членом Правления ПАО «ТГК-1»).</p> <p>Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия физического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> <p>Соколов Андрей Геннадьевич – признается лицом, заинтересованным в совершении сделки в связи с тем, что занимает должности в органах управления юридических лиц, являющихся сторонами сделки (является членом Совета директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ», членом Правления ПАО «ТГК-1»).</p> <p>Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия физического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> <p>Тузников Михаил Алексеевич – признается лицом, заинтересованным в совершении сделки в связи с тем, что занимает должности в органах управления юридических лиц, являющихся сторонами сделки (является членом Совета директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ», членом Правления ПАО «ТГК-1»).</p> <p>Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия физического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> |
| Размер (цена) сделки (в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки) | <p>Размер сделки: не более 115 454 794 (Сто пятнадцать миллионов четыреста пятьдесят четыре тысячи семьсот девяносто четыре) рубля 52 копейки, в том числе:</p> <ul style="list-style-type: none"> - сумма займа: не более 110 000 000 (Сто десять миллионов) рублей; - размер процентов: не более 5 454 794 (Пять миллионов четыреста пятьдесят четыре тысячи семьсот девяносто четыре) рубля 52 копейки. <p>Размер сделки в процентах от балансовой стоимости активов на 30.09.2017 - 3,55%.</p> |
| Срок исполнения обязательств по сделке | Срок действия договора займа 24.07.2018, обязательства исполнены. |
| Орган управления эмитента, принявший решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки | Совет директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ» 24.01.2018, Протокол от 25.01.2018 № 204 |

2

| | |
|--|--|
| Дата совершения сделки | 12.02.2018 |
| Предмет и иные существенные условия сделки | <p>ПАО «ТГК-1» обязуется предоставить ПАО «Мурманская ТЭЦ» Заем на условиях, в порядке и сроки, предусмотренные Договором. ПАО «Мурманская ТЭЦ» обязуется возратить Заем в полном объеме в сроки, предусмотренные Договором, уплачивать ПАО «ТГК-1» проценты по Займу в порядке и сроки, предусмотренные Договором. Займ является возобновляемым: предусмотрена многократная выборка ПАО «Мурманская ТЭЦ» суммы займа при условии, что максимальная сумма единовременной задолженности по Договору займа не будет превышать 110 000 000 (Сто десять миллионов) рублей.</p> |
| Стороны сделки | Заемщик – ПАО «Мурманская ТЭЦ», Займодавец – ПАО «ТГК-1». |
| Заинтересованные в совершении сделки лица и основания признания их заинтересованными | <p>ПАО «Газпром» признается лицом, заинтересованным в совершении сделки в связи с тем, что является контролирующим лицом ПАО «Мурманская ТЭЦ» и ПАО «ТГК-1», являющихся сторонами сделки.</p> <p>Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия юридического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> |

| | |
|--|--|
| | <p>ООО «Газпром энергохолдинг» признается лицом, заинтересованным в совершении ПАО «Мурманская ТЭЦ» сделки в связи с тем, что является контролирующим лицом ПАО «Мурманская ТЭЦ» и ПАО «ТГК-1», являющихся сторонами сделки.</p> <p>Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия юридического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 51,79%.</p> <p>ПАО «ТГК-1» признается лицом, заинтересованным в совершении ПАО «Мурманская ТЭЦ» сделки в связи с тем, что является контролирующим лицом ПАО «Мурманская ТЭЦ» и стороной сделки.</p> <p>Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 98,679%.</p> <p>Доля участия юридического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> <p>Ерошин Юрий Александрович – признается лицом, заинтересованным в совершении сделки в связи с тем, что занимает должности в органах управления юридических лиц, являющихся сторонами сделки (является членом Совета директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ» и ПАО «ТГК-1»).</p> <p>Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия физического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> <p>Назаров Станислав Валентинович – признается лицом, заинтересованным в совершении сделки в связи с тем, что занимает должности в органах управления юридических лиц, являющихся сторонами сделки (является Генеральным директором и членом Совета директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ», членом Правления ПАО «ТГК-1»).</p> <p>Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия физического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> <p>Соколов Андрей Геннадьевич – признается лицом, заинтересованным в совершении сделки в связи с тем, что занимает должности в органах управления юридических лиц, являющихся сторонами сделки (является членом Совета директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ», членом Правления ПАО «ТГК-1»).</p> <p>Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия физического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> <p>Тузников Михаил Алексеевич – признается лицом, заинтересованным в совершении сделки в связи с тем, что занимает должности в органах управления юридических лиц, являющихся сторонами сделки (является членом Совета директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ», членом Правления ПАО «ТГК-1»).</p> <p>Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия физического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> |
| <p>Размер (цена) сделки (в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки)</p> | <p>Размер сделки: не более 115 454 794 (Сто пятнадцать миллионов четыреста пятьдесят четыре тысячи семьсот девяносто четыре) рубля 52 копейки, в том числе:</p> <ul style="list-style-type: none"> - сумма займа: не более 110 000 000 (Сто десять миллионов) рублей; - размер процентов: не более 5 454 794 (Пять миллионов четыреста пятьдесят четыре тысячи семьсот девяносто четыре) рубля 52 копейки. <p>Размер сделки в процентах от балансовой стоимости активов на 30.09.2017 - 3,55%.</p> |

| | |
|--|--|
| Срок исполнения обязательств по сделке | Срок действия договора займа 11.08.2018, обязательства исполнены. |
| Орган управления эмитента, принявший решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки | Совет директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ» 30.01.2018, Протокол от 02.02.2018 № 206 |

3

| | |
|--|--|
| Дата совершения сделки | 13.03.2018 |
| Предмет и иные существенные условия сделки | ПАО «ТГК-1» обязуется предоставить ПАО «Мурманская ТЭЦ» Заем на условиях, в порядке и сроки, предусмотренные Договором. ПАО «Мурманская ТЭЦ» обязуется возвратить Заем в полном объеме в сроки, предусмотренные Договором, уплачивать ПАО «ТГК-1» проценты по Займу в порядке и сроки, предусмотренные Договором. Займ является возобновляемым: предусмотрена многократная выборка ПАО «Мурманская ТЭЦ» суммы займа при условии, что максимальная сумма единовременной задолженности по Договору займа не будет превышать 110 000 000 (Сто десять миллионов) рублей. |
| Стороны сделки | Заемщик – ПАО «Мурманская ТЭЦ», Займодавец – ПАО «ТГК-1». |
| Заинтересованные в совершении сделки лица и основания признания их заинтересованными | <p>ПАО «Газпром» признается лицом, заинтересованным в совершении сделки в связи с тем, что является контролирующим лицом ПАО «Мурманская ТЭЦ» и ПАО «ТГК-1», являющихся сторонами сделки. Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия юридического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> <p>ООО «Газпром энергохолдинг» признается лицом, заинтересованным в совершении ПАО «Мурманская ТЭЦ» сделки в связи с тем, что является контролирующим лицом ПАО «Мурманская ТЭЦ» и ПАО «ТГК-1», являющихся сторонами сделки. Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия юридического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 51,79%.</p> <p>ПАО «ТГК-1» признается лицом, заинтересованным в совершении ПАО «Мурманская ТЭЦ» сделки в связи с тем, что является контролирующим лицом ПАО «Мурманская ТЭЦ» и стороной сделки. Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 98,679%.</p> <p>Доля участия юридического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> <p>Ерошин Юрий Александрович – признается лицом, заинтересованным в совершении сделки в связи с тем, что занимает должности в органах управления юридических лиц, являющихся сторонами сделки (является членом Совета директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ» и ПАО «ТГК-1»).</p> <p>Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия физического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> <p>Назаров Станислав Валентинович – признается лицом, заинтересованным в совершении сделки в связи с тем, что занимает должности в органах управления юридических лиц, являющихся сторонами сделки (является Генеральным директором и членом Совета директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ», членом Правления ПАО «ТГК-1»).</p> <p>Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия физического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> |

| | |
|--|---|
| | <p>Соколов Андрей Геннадьевич – признается лицом, заинтересованным в совершении сделки в связи с тем, что занимает должности в органах управления юридических лиц, являющихся сторонами сделки (является членом Совета директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ», членом Правления ПАО «ТГК-1»).</p> <p>Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия физического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> <p>Тузников Михаил Алексеевич – признается лицом, заинтересованным в совершении сделки в связи с тем, что занимает должности в органах управления юридических лиц, являющихся сторонами сделки (является членом Совета директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ», членом Правления ПАО «ТГК-1»).</p> <p>Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия физического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> |
| Размер (цена) сделки (в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершённого отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки) | <p>Размер сделки: не более 115 454 794 (Сто пятнадцать миллионов четыреста пятьдесят четыре тысячи семьсот девяносто четыре) рубля 52 копейки, в том числе:</p> <ul style="list-style-type: none"> - сумма займа: не более 110 000 000 (Сто десять миллионов) рублей; - размер процентов: не более 5 454 794 (Пять миллионов четыреста пятьдесят четыре тысячи семьсот девяносто четыре) рубля 52 копейки. <p>Размер сделки в процентах от балансовой стоимости активов на 31.12.2017 - 3,27%.</p> |
| Срок исполнения обязательств по сделке | Срок действия договора займа 07.09.2018, обязательства исполнены. |
| Орган управления эмитента, принявший решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки | Совет директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ» 26.01.2018, Протокол от 29.01.2018 № 205 |

4

| | |
|--|---|
| Дата совершения сделки | 21.03.2018 |
| Предмет и иные существенные условия сделки | <p>ПАО «ТГК-1» обязуется предоставить ПАО «Мурманская ТЭЦ» Заем на условиях, в порядке и сроки, предусмотренные Договором. ПАО «Мурманская ТЭЦ» обязуется возратить Заем в полном объеме в сроки, предусмотренные Договором, уплачивать ПАО «ТГК-1» проценты по Займу в порядке и сроки, предусмотренные Договором. Займ является возобновляемым: предусмотрена многократная выборка ПАО «Мурманская ТЭЦ» суммы займа при условии, что максимальная сумма единовременной задолженности по Договору займа не будет превышать 250 000 000 (Двести пятьдесят миллионов) рублей.</p> |
| Стороны сделки | Заемщик – ПАО «Мурманская ТЭЦ», Займодавец – ПАО «ТГК-1». |
| Заинтересованные в совершении сделки лица и основания признания их заинтересованными | <p>ПАО «Газпром» признается лицом, заинтересованным в совершении сделки в связи с тем, что является контролирующим лицом ПАО «Мурманская ТЭЦ» и ПАО «ТГК-1», являющихся сторонами сделки.</p> <p>Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия юридического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> <p>ООО «Газпром энергохолдинг» признается лицом, заинтересованным в совершении ПАО «Мурманская ТЭЦ» сделки в связи с тем, что является контролирующим лицом ПАО «Мурманская ТЭЦ» и ПАО «ТГК-1», являющихся сторонами сделки.</p> <p>Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> |

| | |
|---|--|
| | <p>Доля участия юридического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 51,79%.</p> <p>ПАО «ТГК-1» признается лицом, заинтересованным в совершении ПАО «Мурманская ТЭЦ» сделки в связи с тем, что является контролирующим лицом ПАО «Мурманская ТЭЦ» и стороной сделки. Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 98,679%.</p> <p>Доля участия юридического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> <p>Ерошин Юрий Александрович – признается лицом, заинтересованным в совершении сделки в связи с тем, что занимает должности в органах управления юридических лиц, являющихся сторонами сделки (является членом Совета директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ» и ПАО «ТГК-1»).</p> <p>Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия физического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> <p>Назаров Станислав Валентинович – признается лицом, заинтересованным в совершении сделки в связи с тем, что занимает должности в органах управления юридических лиц, являющихся сторонами сделки (является Генеральным директором и членом Совета директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ», членом Правления ПАО «ТГК-1»).</p> <p>Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия физического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> <p>Соколов Андрей Геннадьевич – признается лицом, заинтересованным в совершении сделки в связи с тем, что занимает должности в органах управления юридических лиц, являющихся сторонами сделки (является членом Совета директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ», членом Правления ПАО «ТГК-1»).</p> <p>Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия физического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> <p>Тузников Михаил Алексеевич – признается лицом, заинтересованным в совершении сделки в связи с тем, что занимает должности в органах управления юридических лиц, являющихся сторонами сделки (является членом Совета директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ», членом Правления ПАО «ТГК-1»).</p> <p>Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия физического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> |
| Размер (цена) сделки (в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки) | <p>Размер сделки: Не более 325 000 000 (Триста двадцать пять миллионов) рублей, в том числе:</p> <ul style="list-style-type: none"> - сумма займа: не более 250 000 000 (Двести пятьдесят миллионов) рублей; - размер процентов: не более 75 000 000 (Семьдесят пять миллионов) рублей. <p>Размер сделки в процентах от балансовой стоимости активов на 31.12.2017 - 9,2%.</p> |
| Срок исполнения обязательств по сделке | Срок окончательного погашения займа 20.03.2021, обязательства исполняются в рамках договора. |
| Орган управления эмитента, принявший решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки | Совет директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ» 16.03.2018, Протокол от 19.03.2018 № 209 |

| | |
|--|---|
| Дата совершения сделки | 27.03.2018 |
| Предмет и иные существенные условия сделки | <p>ПАО «ТГК-1» обязуется предоставить ПАО «Мурманская ТЭЦ» Заем на условиях, в порядке и сроки, предусмотренные Договором. ПАО «Мурманская ТЭЦ» обязуется возвратить Заем в полном объеме в сроки, предусмотренные Договором, уплачивать ПАО «ТГК-1» проценты по займу в порядке и сроки, предусмотренные Договором. Займ является возобновляемым: предусмотрена многократная выборка ПАО «Мурманская ТЭЦ» суммы займа при условии, что максимальная сумма единовременной задолженности по Договору займа не будет превышать 250 000 000 (Двести пятьдесят миллионов) рублей.</p> |
| Стороны сделки | Заемщик – ПАО «Мурманская ТЭЦ», Займодавец – ПАО «ТГК-1». |
| Заинтересованные в совершении сделки лица и основания признания их заинтересованными | <p>ПАО «Газпром» признается лицом, заинтересованным в совершении сделки в связи с тем, что является контролирующим лицом ПАО «Мурманская ТЭЦ» и ПАО «ТГК-1», являющихся сторонами сделки. Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия юридического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> <p>ООО «Газпром энергохолдинг» признается лицом, заинтересованным в совершении ПАО «Мурманская ТЭЦ» сделки в связи с тем, что является контролирующим лицом ПАО «Мурманская ТЭЦ» и ПАО «ТГК-1», являющихся сторонами сделки. Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия юридического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 51,79%.</p> <p>ПАО «ТГК-1» признается лицом, заинтересованным в совершении ПАО «Мурманская ТЭЦ» сделки в связи с тем, что является контролирующим лицом ПАО «Мурманская ТЭЦ» и стороной сделки. Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 98,679%.</p> <p>Доля участия юридического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> <p>Ерошин Юрий Александрович – признается лицом, заинтересованным в совершении сделки в связи с тем, что занимает должности в органах управления юридических лиц, являющихся сторонами сделки (является членом Совета директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ» и ПАО «ТГК-1»).</p> <p>Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия физического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> <p>Назаров Станислав Валентинович – признается лицом, заинтересованным в совершении сделки в связи с тем, что занимает должности в органах управления юридических лиц, являющихся сторонами сделки (является Генеральным директором и членом Совета директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ», членом Правления ПАО «ТГК-1»).</p> <p>Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия физического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> <p>Соколов Андрей Геннадьевич – признается лицом, заинтересованным в совершении сделки в связи с тем, что занимает должности в органах управления юридических лиц, являющихся сторонами сделки (является членом Совета директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ», членом Правления ПАО «ТГК-1»).</p> <p>Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> |

| | |
|---|--|
| | <p>Доля участия физического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> <p>Тузников Михаил Алексеевич – признается лицом, заинтересованным в совершении сделки в связи с тем, что занимает должности в органах управления юридических лиц, являющихся сторонами сделки (является членом Совета директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ», членом Правления ПАО «ТГК-1»).</p> <p>Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия физического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> |
| Размер (цена) сделки (в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки) | <p>Размер сделки: Не более 325 000 000 (Триста двадцать пять миллионов) рублей, в том числе:</p> <ul style="list-style-type: none"> - сумма займа: не более 250 000 000 (Двести пятьдесят миллионов) рублей; - размер процентов: не более 75 000 000 (Семьдесят пять миллионов) рублей. <p>Размер сделки в процентах от балансовой стоимости активов на 31.12.2017 - 9,2%.</p> |
| Срок исполнения обязательств по сделке | Срок окончательного погашения займа 26.03.2021, обязательства исполняются в рамках договора. |
| Орган управления эмитента, принявший решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки | Совет директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ» 19.03.2018, Протокол от 21.03.2018 № 210 |

6

| | |
|--|--|
| Дата совершения сделки | 28.03.2018 |
| Предмет и иные существенные условия сделки | <p>ПАО «ТГК-1» обязуется предоставить ПАО «Мурманская ТЭЦ» Заем на условиях, в порядке и сроки, предусмотренные Договором. ПАО «Мурманская ТЭЦ» обязуется возратить Заем в полном объеме в сроки, предусмотренные Договором, уплачивать ПАО «ТГК-1» проценты по Займу в порядке и сроки, предусмотренные Договором. Займ является возобновляемым: предусмотрена многократная выборка ПАО «Мурманская ТЭЦ» суммы займа при условии, что максимальная сумма единовременной задолженности по Договору займа не будет превышать 250 000 000 (Двести пятьдесят миллионов) рублей.</p> |
| Стороны сделки | Заемщик – ПАО «Мурманская ТЭЦ», Займодавец – ПАО «ТГК-1». |
| Заинтересованные в совершении сделки лица и основания признания их заинтересованными | <p>ПАО «Газпром» признается лицом, заинтересованным в совершении сделки в связи с тем, что является контролирующим лицом ПАО «Мурманская ТЭЦ» и ПАО «ТГК-1», являющихся сторонами сделки.</p> <p>Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия юридического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> <p>ООО «Газпром энергохолдинг» признается лицом, заинтересованным в совершении ПАО «Мурманская ТЭЦ» сделки в связи с тем, что является контролирующим лицом ПАО «Мурманская ТЭЦ» и ПАО «ТГК-1», являющихся сторонами сделки.</p> <p>Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия юридического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 51,79%.</p> <p>ПАО «ТГК-1» признается лицом, заинтересованным в совершении ПАО «Мурманская ТЭЦ» сделки в связи с тем, что является контролирующим лицом ПАО «Мурманская ТЭЦ» и стороной сделки.</p> <p>Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 98,679%.</p> |

| | |
|---|--|
| | <p>Доля участия юридического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> <p>Ерошин Юрий Александрович – признается лицом, заинтересованным в совершении сделки в связи с тем, что занимает должности в органах управления юридических лиц, являющихся сторонами сделки (является членом Совета директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ» и ПАО «ТГК-1»).</p> <p>Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия физического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> <p>Назаров Станислав Валентинович – признается лицом, заинтересованным в совершении сделки в связи с тем, что занимает должности в органах управления юридических лиц, являющихся сторонами сделки (является Генеральным директором и членом Совета директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ», членом Правления ПАО «ТГК-1»).</p> <p>Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия физического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> <p>Соколов Андрей Геннадьевич – признается лицом, заинтересованным в совершении сделки в связи с тем, что занимает должности в органах управления юридических лиц, являющихся сторонами сделки (является членом Совета директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ», членом Правления ПАО «ТГК-1»).</p> <p>Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия физического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> <p>Тузников Михаил Алексеевич – признается лицом, заинтересованным в совершении сделки в связи с тем, что занимает должности в органах управления юридических лиц, являющихся сторонами сделки (является членом Совета директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ», членом Правления ПАО «ТГК-1»).</p> <p>Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия физического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> |
| Размер (цена) сделки (в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки) | <p>Размер сделки: Не более 325 000 000 (Триста двадцать пять миллионов) рублей, в том числе:</p> <ul style="list-style-type: none"> - сумма займа: не более 250 000 000 (Двести пятьдесят миллионов) рублей; - размер процентов: не более 75 000 000 (Семьдесят пять миллионов) рублей. <p>Размер сделки в процентах от балансовой стоимости активов на 31.12.2017 - 9,2%.</p> |
| Срок исполнения обязательств по сделке | Срок окончательного погашения займа 27.03.2021, обязательства исполняются в рамках договора. |
| Орган управления эмитента, принявший решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки | Совет директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ» 21.03.2018, Протокол от 22.03.2018 № 211 |

7

| | |
|--|--|
| Дата совершения сделки | 17.12.2018 |
| Предмет и иные существенные условия сделки | ПАО «ТГК-1» обязуется предоставить ПАО «Мурманская ТЭЦ» Заем на условиях, в порядке и сроки, предусмотренные Договором. ПАО «Мурманская ТЭЦ» обязуется возратить Заем в полном объеме в сроки, предусмотренные Договором, уплачивать ПАО «ТГК-1» проценты по Займу в порядке и сроки, предусмотренные Договором. |

| | |
|---|--|
| | Займ является возобновляемым: предусмотрена многократная выборка ПАО «Мурманская ТЭЦ» суммы займа при условии, что максимальная сумма единовременной задолженности по Договору займа не будет превышать 250 000 000 (Двести пятьдесят миллионов) рублей. |
| Стороны сделки | Заемщик – ПАО «Мурманская ТЭЦ», Займодавец – ПАО «ТГК-1». |
| Заинтересованные в совершении сделки лица и основания признания их заинтересованными | <p>ПАО «Газпром» признается лицом, заинтересованным в совершении сделки в связи с тем, что является контролирующим лицом ПАО «Мурманская ТЭЦ» и ПАО «ТГК-1», являющихся сторонами сделки. Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия юридического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> <p>ООО «Газпром энергохолдинг» признается лицом, заинтересованным в совершении ПАО «Мурманская ТЭЦ» сделки в связи с тем, что является контролирующим лицом ПАО «Мурманская ТЭЦ» и ПАО «ТГК-1», являющихся сторонами сделки. Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия юридического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 51,79%.</p> <p>ПАО «ТГК-1» признается лицом, заинтересованным в совершении ПАО «Мурманская ТЭЦ» сделки в связи с тем, что является контролирующим лицом ПАО «Мурманская ТЭЦ» и стороной сделки. Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 98,679%.</p> <p>Доля участия юридического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> <p>Ерошин Юрий Александрович – признается лицом, заинтересованным в совершении сделки в связи с тем, что занимает должности в органах управления юридических лиц, являющихся сторонами сделки (является членом Совета директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ» и ПАО «ТГК-1»). Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия физического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> <p>Назаров Станислав Валентинович – признается лицом, заинтересованным в совершении сделки в связи с тем, что занимает должности в органах управления юридических лиц, являющихся сторонами сделки (является Генеральным директором и членом Совета директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ», членом Правления ПАО «ТГК-1»). Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия физического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> <p>Соколов Андрей Геннадьевич – признается лицом, заинтересованным в совершении сделки в связи с тем, что занимает должности в органах управления юридических лиц, являющихся сторонами сделки (является членом Совета директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ», членом Правления ПАО «ТГК-1»). Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия физического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> |
| Размер (цена) сделки (в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего заверченного отчетного | <p>Размер сделки: Не более 325 000 000 (Триста двадцать пять миллионов) рублей, в том числе:</p> <p>- сумма займа: не более 250 000 000 (Двести пятьдесят миллионов) рублей;</p> |

| | |
|--|---|
| периода, предшествующего дате совершения сделки) | - размер процентов: не более 75 000 000 (Семьдесят пять миллионов) рублей. Размер сделки в процентах от балансовой стоимости активов на 30.09.2018 - 8,2%. |
| Срок исполнения обязательств по сделке | Срок окончательного погашения займа 16.12.2021, обязательства исполняются в рамках договора. |
| Орган управления эмитента, принявший решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки | Совет директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ» 07.12.2018, Протокол от 10.12.2018 № 225 |

8

| | |
|--|--|
| Дата совершения сделки | 20.12.2018 |
| Предмет и иные существенные условия сделки | ПАО «ТГК-1» обязуется предоставить ПАО «Мурманская ТЭЦ» Заем на условиях, в порядке и сроки, предусмотренные Договором. ПАО «Мурманская ТЭЦ» обязуется возратить Заем в полном объеме в сроки, предусмотренные Договором, уплачивать ПАО «ТГК-1» проценты по Займу в порядке и сроки, предусмотренные Договором. Займ является возобновляемым: предусмотрена многократная выборка ПАО «Мурманская ТЭЦ» суммы займа при условии, что максимальная сумма единовременной задолженности по Договору займа не будет превышать 250 000 000 (Двести пятьдесят миллионов) рублей. |
| Стороны сделки | Заемщик – ПАО «Мурманская ТЭЦ», Займодавец – ПАО «ТГК-1». |
| Заинтересованные в совершении сделки лица и основания признания их заинтересованными | <p>ПАО «Газпром» признается лицом, заинтересованным в совершении сделки в связи с тем, что является контролирующим лицом ПАО «Мурманская ТЭЦ» и ПАО «ТГК-1», являющихся сторонами сделки. Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия юридического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> <p>ООО «Газпром энергохолдинг» признается лицом, заинтересованным в совершении ПАО «Мурманская ТЭЦ» сделки в связи с тем, что является контролирующим лицом ПАО «Мурманская ТЭЦ» и ПАО «ТГК-1», являющихся сторонами сделки. Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия юридического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 51,79%.</p> <p>ПАО «ТГК-1» признается лицом, заинтересованным в совершении ПАО «Мурманская ТЭЦ» сделки в связи с тем, что является контролирующим лицом ПАО «Мурманская ТЭЦ» и стороной сделки. Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 98,679%.</p> <p>Доля участия юридического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> <p>Ерошин Юрий Александрович – признается лицом, заинтересованным в совершении сделки в связи с тем, что занимает должности в органах управления юридических лиц, являющихся сторонами сделки (является членом Совета директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ» и ПАО «ТГК-1»).</p> <p>Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия физического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> <p>Назаров Станислав Валентинович – признается лицом, заинтересованным в совершении сделки в связи с тем, что занимает должности в органах управления юридических лиц, являющихся сторонами сделки (является Генеральным директором и членом Совета директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ», членом Правления ПАО «ТГК-1»).</p> |

| | |
|---|--|
| | <p>Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия физического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> <p>Соколов Андрей Геннадьевич – признается лицом, заинтересованным в совершении сделки в связи с тем, что занимает должности в органах управления юридических лиц, являющихся сторонами сделки (является членом Совета директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ», членом Правления ПАО «ТГК-1»).</p> <p>Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия физического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> |
| Размер (цена) сделки (в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки) | <p>Размер сделки: Не более 325 000 000 (Триста двадцать пять миллионов) рублей, в том числе:</p> <ul style="list-style-type: none"> - сумма займа: не более 250 000 000 (Двести пятьдесят миллионов) рублей; - размер процентов: не более 75 000 000 (Семьдесят пять миллионов) рублей. <p>Размер сделки в процентах от балансовой стоимости активов на 30.09.2018 - 8,2%.</p> |
| Срок исполнения обязательств по сделке | Срок окончательного погашения займа 17.12.2021, обязательства исполняются в рамках договора. |
| Орган управления эмитента, принявший решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки | Совет директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ» 15.11.2018, Протокол от 16.11.2018 № 224 |

9

| | |
|--|--|
| Дата совершения сделки | 24.12.2018 |
| Предмет и иные существенные условия сделки | <p>ПАО «ТГК-1» обязуется предоставить ПАО «Мурманская ТЭЦ» Заем на условиях, в порядке и сроки, предусмотренные Договором. ПАО «Мурманская ТЭЦ» обязуется возратить Заем в полном объеме в сроки, предусмотренные Договором, уплачивать ПАО «ТГК-1» проценты по Займу в порядке и сроки, предусмотренные Договором. Займ является возобновляемым: предусмотрена многократная выборка ПАО «Мурманская ТЭЦ» суммы займа при условии, что максимальная сумма единовременной задолженности по Договору займа не будет превышать 250 000 000 (Двести пятьдесят миллионов) рублей.</p> |
| Стороны сделки | Заемщик – ПАО «Мурманская ТЭЦ», Займодавец – ПАО «ТГК-1». |
| Заинтересованные в совершении сделки лица и основания признания их заинтересованными | <p>ПАО «Газпром» признается лицом, заинтересованным в совершении сделки в связи с тем, что является контролирующим лицом ПАО «Мурманская ТЭЦ» и ПАО «ТГК-1», являющихся сторонами сделки.</p> <p>Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия юридического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> <p>ООО «Газпром энергохолдинг» признается лицом, заинтересованным в совершении ПАО «Мурманская ТЭЦ» сделки в связи с тем, что является контролирующим лицом ПАО «Мурманская ТЭЦ» и ПАО «ТГК-1», являющихся сторонами сделки.</p> <p>Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия юридического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 51,79%.</p> <p>ПАО «ТГК-1» признается лицом, заинтересованным в совершении ПАО «Мурманская ТЭЦ» сделки в связи с тем, что является контролирующим лицом ПАО «Мурманская ТЭЦ» и стороной сделки.</p> |

| | |
|---|---|
| | <p>Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 98,679%.</p> <p>Доля участия юридического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> <p>Ерошин Юрий Александрович – признается лицом, заинтересованным в совершении сделки в связи с тем, что занимает должности в органах управления юридических лиц, являющихся сторонами сделки (является членом Совета директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ» и ПАО «ТГК-1»).</p> <p>Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия физического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> <p>Назаров Станислав Валентинович – признается лицом, заинтересованным в совершении сделки в связи с тем, что занимает должности в органах управления юридических лиц, являющихся сторонами сделки (является Генеральным директором и членом Совета директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ», членом Правления ПАО «ТГК-1»).</p> <p>Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия физического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> <p>Соколов Андрей Геннадьевич – признается лицом, заинтересованным в совершении сделки в связи с тем, что занимает должности в органах управления юридических лиц, являющихся сторонами сделки (является членом Совета директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ», членом Правления ПАО «ТГК-1»).</p> <p>Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале эмитента: 0 %.</p> <p>Доля участия физического лица в уставном капитале лица, являющегося стороной в сделке: 0%.</p> |
| Размер (цена) сделки (в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки) | <p>Размер сделки: Не более 325 000 000 (Триста двадцать пять миллионов) рублей, в том числе:</p> <ul style="list-style-type: none"> - сумма займа: не более 250 000 000 (Двести пятьдесят миллионов) рублей; - размер процентов: не более 75 000 000 (Семьдесят пять миллионов) рублей. <p>Размер сделки в процентах от балансовой стоимости активов на 30.09.2018 - 8,2%.</p> |
| Срок исполнения обязательств по сделке | Срок окончательного погашения займа 23.12.2021, обязательства исполняются в рамках договора. |
| Орган управления эмитента, принявший решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки | Совет директоров ПАО «Мурманская ТЭЦ» 02.11.2018, Протокол от 06.11.2018 № 223 |

ПРИЛОЖЕНИЕ 4: ОТЧЕТ О СОБЛЮДЕНИИ ПАО «МУРМАНСКАЯ ТЭЦ» ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ
(далее – Кодекс)

| № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|------------|---|--|--|---|
| 1.1 | Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом. | | | |
| 1.1.1 | Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам. | <p>1. В открытом доступе находится внутренний документ общества, утвержденный общим собранием акционеров и регламентирующий процедуры проведения общего собрания.</p> <p>2. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как «горячая линия», электронная почта или форум в интернете, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные действия предпринимались обществом накануне каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период.</p> | Частично соблюдается | 2. Общество не создавало такой способ коммуникации как «горячая линия», форум. Акционеры Общества имеют возможность высказать мнение и направить вопросы в отношении повестки дня собрания по контактными данным, указанным на сайте. |
| 1.1.2 | Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем. | <p>1. Сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте в сети Интернет не менее, чем за 30 дней до даты проведения общего собрания.</p> <p>2. В сообщении о проведении собрания указано место проведения собрания и документы, необходимые для допуска в помещение.</p> <p>3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидатуры в совет директоров и ревизионную комиссию общества.</p> | 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. | Соблюдается | 2. В отчетном году состоялось два Общих собраний акционеров Общества. В состав материалов к Общему собранию акционеров была включена позиция (рекомендации) Совета директоров по всем вопросам повестки дня, за исключением вопросов избрания членов Совета директоров и Ревизионной комиссии Общества. Устав и внутренние документы Общества в настоящее время не относят к компетенции Совета директоров выработку рекомендаций Общему собранию акционеров по указанным вопросам. |
| | | 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. | Частично соблюдается | |
| | | 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 | |
| 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. | <p>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.</p> <p>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.</p> | 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. | Не соблюдается | 1. Положение об Общем собрании акционеров не содержит указанной нормы. |
| 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. | Соблюдается | 2. Некоторые кандидаты в органы управления и контроля Общества присутствуют на общем собрании акционеров и доступны для ответов на вопросы акционеров на собрании. 3. В отчетном периоде Советом директоров при принятии решений, связанных с подготовкой и проведением общих собраний акционеров, Обществом не рассматривался вопрос об использовании телекоммуникационных средств для предоставления акционерам удаленного доступа для участия в общих собраниях в отчетном периоде. |
| | | 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. | Частично соблюдается | |
| | | 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. | Не соблюдается | |
| 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. | Не соблюдается | 1. Порядок и размер дивидендов, выплачиваемых Обществом указаны в статье 12 Устава Общества. Положение, определяющее дивидендную политику в Обществе, не утверждено. Общество руководствуется нормами ФЗ «Об акционерных обществах». 2. Общество не составляет консолидированную финансовую отчетность, так как не имеет дочерних обществ. |
| 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. | | |
| 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 | - |
| 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. | Не соблюдается | 1. В Обществе не 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. Общество планирует рассмотреть возможность создания таких механизмов контроля. |

| | | | | |
|------------|--|--|----------------------|--|
| 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 уделит надлежащее внимание. | Частично соблюдается | 1. В течение отчетного периода процедуры управления конфликтами интересов у существенных акционеров были достаточными – конфликтов между акционерами не возникало, в связи с чем Совет директоров Общества не рассматривал данные вопросы на заседаниях. |
| 1.3.2 | Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля. | 1. Квaziказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода. | 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 | - |
| 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 | - |
| 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 | - |
| 2.1.3 | Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы | 1. Совет директоров определил принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе. | Частично соблюдается | 1. Совет директоров утвердил 31.05.2018 г. Положение о системе внутреннего контроля, которое определяет 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. | Не соблюдается | внутреннего контроля в Обществе. Совет директоров не определял принципы и подходы к организации системы управления рисками в Обществе. 2. В течение отчетного периода Совет директоров не проводил оценку системы управления рисками и внутреннего контроля Общества. |
| 2.1.4 | Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества. | 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 | 1. Выплата вознаграждений членам Совета директоров отменена годовым Общим собранием акционеров Общества 27.06.2017 г. Положением о Совете директоров предусмотрена выплата компенсаций членам Совета директоров за командировки. Советом директоров утверждено Положение об оплате труда и материальном стимулировании высших менеджеров, в том числе исполнительного органа - Генерального директора. 2. Положение об оплате труда и материальном стимулировании высших менеджеров утверждается Обществом ежегодно. |
| 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 Не соблюдается | 2. Общество не создавало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов. |
| 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 | 1, 2. Советом директоров Общества утверждено 05.03.2012 г. Положение о порядке доступа к инсайдерской информации Общества, в которое регламентирует распространение информации Обществом. Также Советом директоров Общества определено лицо, отвечающее за предоставление подобной информации. |
| 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. | Не соблюдается | 1. В течение отчетного периода Совет директоров Общества не рассматривал вопросы о практике корпоративного управления в обществе. Общество планирует рассмотреть возможность вынесения данного вопроса на рассмотрение Совета директоров. |
| 2.2 | Совет директоров подотчетен акционерам общества. | | | |
| 2.2.1 | Информация о работе совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам. | 1. Годовой отчет общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний совета директоров и комитетов отдельными директорами. 2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде. | Не соблюдается | 1. Информация о посещаемости заседаний Совета директоров отдельными членами Совета директоров не отражена в Годовом отчете. По итогам состоявшихся заседаний в 2018 году участие членов Совета директоров высокое. Комитеты при Совете директоров в Обществе не формировались. 2. В годовом отчете отсутствует информация о результатах оценки работы Совета директоров, |

| | | | | |
|------------|--|---|----------------------|--|
| | | | | <p>проведенной в отчетном периоде, так как оценка работы Совета директоров Общества не проводилась.</p> <p>В соответствии с Уставом Общества в состав Совета директоров Общества входит 9 человек. Такой размер Совета директоров является оптимальным и соответствует масштабам бизнеса и структуре акционерного капитала Общества. Все члены Совета директоров Общества обладают значительным опытом работы на руководящих должностях, многие – в энергетике. В совокупности члены Совета директоров Общества обладают широким набором профессиональных компетенций и управленческого опыта.</p> |
| 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 | - |
| 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. | <p>1. Принятая в обществе процедура оценки эффективности работы совета директоров включает в том числе оценку профессиональной квалификации членов совета директоров.</p> <p>2. В отчетном периоде советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и т.д.</p> | Не соблюдается | 1, 2. В отчетном периоде оценка работы Совета директоров Общества не проводилась. Также Советом директоров Общества не проводилась оценка кандидатов в Совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и т.д. Но все кандидаты в члены Совета директоров Общества обладают значительным опытом работы на руководящих должностях, многие – в энергетике. В совокупности члены Совета директоров Общества обладают широким набором профессиональных компетенций и управленческого опыта. Комитеты при Совете директоров в Обществе не формировались. |
| 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. | Частично соблюдается | 1. Советом директоров Общества не проводилась оценка кандидатов в Совет директоров, но при проведении Общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопрос об избрании совета директоров, общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров. Комитеты при Совете директоров в Обществе не формировались. |
| 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. | Не соблюдается | 1. В отчетном периоде оценка работы Совета директоров Общества не проводилась. |

| | | | | |
|------------|--|---|----------------------|---|
| 2.3.4 | Количественный состав совета директоров общества дает возможность организовать деятельность совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам общества возможность избрания в состав совета директоров кандидата, за которого они голосуют. | 1. В рамках процедуры оценки совета директоров, проведенной в отчетном периоде, совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров. | Не соблюдается | 1. В отчетном периоде оценка работы Совета директоров Общества не проводилась. |
| 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. | Не соблюдается | 1. В отчетном периоде в Обществе отсутствуют независимые члены совета директоров, отвечающие требованиям независимости, установленные в рекомендациях Кодекса. Согласно критериям определения независимого члена Совета директоров, установленным ФЗ «Об акционерных обществах», независимые директора в составе Совета директоров присутствуют. |
| 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. | Не соблюдается | 1,2. В отчетном периоде Советом директоров Общества не проводилась оценка кандидатов в Совет директоров, таким образом Совет директоров Общества не составлял мнение о независимости каждого кандидата в Совет директоров и не представлял акционерам соответствующего заключения, а также не проводил рассмотрение независимости действующих членов Совета директоров. Комитеты при Совете директоров в Обществе не формировались. В сложившейся в Обществе практике отсутствие Комитетов является оптимальным и соответствует масштабам бизнеса Общества. 3. В Обществе не разрабатывались процедуры, определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым. Но в соответствии с Положением о Совете директоров член Совета директоров обязан уведомить |
| | | 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. | Не соблюдается | |
| | | 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 | |

| | | | | |
|------------|---|--|----------------------|---|
| | | | | Совет директоров о возникновении обстоятельств, в результате которых он перестает быть независимым. |
| 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. | Не соблюдается | 1. Та же причина, что указана в пп. 2.4.1. п. 2.4. отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса. |
| 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. | Не соблюдается | 1. Та же причина, что указана в пп. 2.4.1. п. 2.4. отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса. |
| 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. | Не соблюдается | 1. Та же причина, что указана в пп. 2.4.1. п. 2.4. отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса. |
| 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. | Не соблюдается | 1. В отчетном периоде оценка работы Совета директоров Общества не проводилась, таким образом эффективность работы Председателя Совета директоров не оценивалась. |
| 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 | - |
| 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. | Частично соблюдается | 1. Внутренними документами в Обществе не закреплено, что член Совета директоров обязан уведомить Совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания Совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки. При этом член Совета директоров в своей деятельности должен: быть лояльным к Обществу, действовать в пределах своих прав в соответствии с целями и принципами деятельности Совета директоров; действовать разумно, добросовестно в отношении Общества; принимать обоснованные решения, при принятии решений оценивать риски и неблагоприятные последствия, а |

| | | | | |
|-------|---|---|----------------------|---|
| | | | | <p>также уведомить Общество в течение 2 месяцев со дня, когда член Совета директоров узнал или должен был узнать о наступлении обстоятельств, в силу которых он может быть признан заинтересованным в совершении Обществом сделок.</p> <p>2. Внутренними документами Общества не предусмотрено, что член совета директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки, должен воздержаться от голосования. Внутренними документами Общества установлена обязанность члена Совета директоров предоставлять информацию, позволяющую менеджменту Общества выявить конфликт интересов конкретного члена Совета директоров при принятии решения по определенному вопросу. В результате этого руководством Общества при формировании материалов по вопросам повестки дня заседания Совета директоров указывает на наличие конфликта интересов у определенного члена Совета директоров.</p> <p>Также члены Совета директоров при осуществлении своих прав и исполнении обязанностей должны действовать в интересах Общества, осуществлять свои права и исполнять обязанности в отношении Общества добросовестно и разумно.</p> <p>3. Указанная процедура не уставлена внутренними документами Общества. В своей деятельности члены Совета директоров имеют право: знакомиться с нормативными, учетными, отчетными, финансовыми и прочими документами и материалами Общества (в том числе полными аудиторскими заключениями, протоколами заседаний Совета директоров, Комитетов Совета директоров Общества, а также иными документами, предусмотренными ст. 91 Федерального закона «Об акционерных обществах»), необходимыми для решения вопросов, относящихся к компетенции Совета директоров, с учетом ограничений, установленных законодательством и Уставом Общества, а также требовать от должностных лиц Общества любую информацию о деятельности Общества в установленном Положением порядке.</p> |
| 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 | - |
| 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. | Частично соблюдается | 1. В отчетном периоде процедура оценки Совета директоров, включающая учет индивидуальной посещаемости заседаний Совета и комитетов, а также |

| | | | | |
|-------|--|--|----------------------|--|
| | | 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. | Не соблюдается | времени, уделяемого подготовке к участию в заседаниях, не проводилась. Общество рассматривает возможность внедрения процедуры оценки эффективности работы Совета директоров. 2. Внутренними документами не отражена обязанность члена Совета директоров уведомлять о своем намерении войти в состав в органы управления других организаций. В соответствии с п. 4.3.9 Положения о Совете директоров Общества член Совета директоров обязан уведомить Общество в течение 2 месяцев со дня, когда член Совета директоров узнал или должен был узнать о наступлении обстоятельств, в силу которых он может быть признан заинтересованным в совершении Обществом сделок. |
| 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 | 2. В обществе отсутствует формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов Совета директоров. Секретарь Совета директоров обеспечивает вновь избранного члена Совета директоров Общества соответствующей поддержкой. 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. |
| 2.7 | 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 | - |
| 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 | - |
| 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. | Частично соблюдается | 1. В Обществе наиболее важные вопросы решаются на заседаниях Совета директоров, проводимых в очной форме. Форму проведения заседания Совета директоров определяет Председатель Совета директоров Общества. Перечень наиболее важных вопросов, приведенный в рекомендации 168 Кодекса в полной мере не закреплен внутренними документами Общества. |

| | | | | |
|------------|---|--|----------------------|---|
| | | | | Планируется закрепить во внутренних документах общества, что наиболее важные вопросы должны рассматриваться на очных заседаниях совета. |
| 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. | Частично соблюдается | 1. Решения на заседании Совета директоров Общества принимаются большинством голосов членов Совета директоров Общества, принимающих участие в заседании, если Федеральным законом «Об акционерных обществах» не установлено иное, при этом не учитываются голоса выбывших членов Совета директоров Общества. Решения Совета директоров принимаются единогласно, без учета голосов выбывших членов Совета директоров, по вопросу о согласии на совершение или о последующем одобрении крупной сделки, предметом которой является имущество, стоимость которого составляет от 25 до 50 процентов балансовой стоимости активов Общества. |
| 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. | Не соблюдается | 1, 2, 3, 4. Комитеты при Совете директоров в Обществе не формировались. В сложившейся в Обществе практике отсутствие Комитетов является оптимальным и соответствует масштабам бизнеса Общества. |
| 2.8.2 | Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся председателем совета директоров. | 1. Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров. 2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров. 3. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса. | Не соблюдается | 1,2,3. Та же причина, что указана в пп. 2.8.1. п. 2.8. отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса. |
| 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. | Не соблюдается | 1, 2. Та же причина, что указана в пп. 2.8.1. п. 2.8. отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса. |

| | | | | |
|------------|--|--|----------------------|--|
| 2.8.4 | С учетом масштабов деятельности и уровня риска совет директоров общества удостоверился в том, что состав его комитетов полностью отвечает целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми (комитет по стратегии, комитет по корпоративному управлению, комитет по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.). | 1. В отчетном периоде совет директоров общества рассмотрел вопрос о соответствии состава его комитетов задачам совета директоров и целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми. | Не соблюдается | 1. Та же причина, что указана в пп. 2.8.1. п. 2.8. отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса. |
| 2.8.5 | Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений. | 1. Комитеты совета директоров возглавляются независимыми директорами. 2. Во внутренних документах (политиках) общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета. | Не соблюдается | 1,2. Та же причина, что указана в пп. 2.8.1. п. 2.8. отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса. |
| 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. | Не соблюдается | 1. Та же причина, что указана в пп. 2.8.1. п. 2.8. отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса. |
| 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. | Не соблюдается | 1,2. Самооценка или внешняя оценка работы Совета директоров в отчетном периоде не проводилась. Комитеты при Совете директоров в Обществе не формировались. В сложившейся в Обществе практике отсутствие Комитетов является оптимальным и соответствует масштабам бизнеса Общества. |
| 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). | Не соблюдается | 1. В течение трех последних отчетных периодов оценка качества работы Совета директоров Общества внешней организацией (консультантом) не проводилась. |
| 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, | 1. В обществе принят и раскрыт внутренний документ - положение о корпоративном секретаре. | Частично соблюдается | 1. Уставом Общества утверждена компетенция Совета директоров по назначению и досрочному прекращению |

| | | | | |
|------------|--|--|----------------------|---|
| | достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров. | 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. | Не соблюдается | полномочий Корпоративного секретаря Общества, функции секретаря Совета директоров оговорены также в Положении о Совете директоров Общества. Планируется разработать и утвердить на Совете директоров Положение о Корпоративном секретаре (секретаре Совета директоров) Общества, содержание которого соответствует рекомендациям Кодекса. 2. На сайте Общества в сети Интернет, а также в годовом отчете отражена информация о членах Совета директоров и исполнительном органе Общества. Так как Положение о Корпоративном секретаре в Обществе не утверждалось, то биографическая информация о корпоративном секретаре на сайте Общества в сети Интернет и в годовом отчете не представлена. |
| 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 | - |
| 4.1 | Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества осуществляется в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению. | | | |
| 4.1.1 | Уровень вознаграждения, предоставляемого обществом членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создает достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества. | 1. В обществе принят внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников, в котором четко определены подходы к вознаграждению указанных лиц. | Частично соблюдается | 1. Годовым общим собранием акционеров от 27.06.2017 г. Положение о выплате вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров Общества было отменено. Ранее в Положении о выплате вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров были предусмотрены вознаграждения членам Совета директоров. Однако уровень вознаграждения члена Совета директоров являлся незначительным и составлял часть от минимального оклада, установленного в Обществе. Вознаграждения исполнительного органа – Генерального директора предусмотрены в Положении об оплате труда и материальном стимулировании высших менеджеров. |
| 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. | Не соблюдается | 1. Та же причина, что указана в пп. 2.8.1. п. 2.8. отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса. |

| | | | | |
|-------|---|--|----------------------|---|
| 4.1.3 | Политика общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководителей 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 руководителей общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам. | Частично соблюдается | 1. Годовым общим собранием акционеров от 27.06.2017 г. Положение о выплате вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров Общества было отменено. Ранее в Положении о выплате вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров были предусмотрены указанные механизмы. 2. Выплата вознаграждений руководящим работникам предусмотрена в Положении о материальном стимулировании высших менеджеров. |
| 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 руководителей работников общества. | Частично соблюдается | 1. Положением о Совета директоров предусмотрена выплата компенсаций членам Совета директоров за командировки. Правила возмещения расходов руководящим работникам указаны во внутренних локальных документов 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. | Не соблюдается | 1. Годовым общим собранием акционеров от 27.06.2017 г. Положение о выплате вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров Общества было отменено. |
| 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. | Не соблюдается | 1. Та же причина, что указана в пп. 4.2.1. п. 4.2. отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса. |
| 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. | Не соблюдается | 1. Та же причина, что указана в пп. 4.2.1. п. 4.2. отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса. |

| | | | | |
|------------|---|---|----------------------|---|
| 4.3 | Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата. | | | |
| 4.3.1 | Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат. | <p>1. В течение отчетного периода одобренные советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.</p> <p>2. В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, совет директоров (комитет по вознаграждениям) удостоверился в том, что в обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения.</p> <p>3. В обществе предусмотрена процедура, обеспечивающая возвращение обществу премиальных выплат, неправомерно полученных членами исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.</p> | Соблюдается | - |
| 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). | <p>1. Общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества).</p> <p>2. Программа долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает, что право реализации используемых в такой программе акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее, чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности общества.</p> | Частично соблюдается | 1, 2. В настоящее время в Обществе не принята программа долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества). В Обществе утверждено Положение об оплате труда и материальном стимулировании высших менеджеров Общества, а также внедрена система ключевых показателей эффективности. В то же время в Обществе отсутствует программа долгосрочной мотивации исполнительных органов. |
| 4.3.3 | Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения. | 1. Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения. | Соблюдается | - |
| 5.1 | В обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей. | | | |
| 5.1.1 | Советом директоров общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе. | 1. Функции различных органов управления и подразделений общества в системе управления рисками и внутреннем контроле четко определены во внутренних документах/соответствующей политике общества, одобренной советом директоров. | Не соблюдается | 1. В Обществе функции различных органов управления и подразделений Общества определены в системе внутреннего контроля. Совет директоров не определял принципы и подходы к организации системы управления рисками в Обществе. |

| | | | | |
|-------|---|--|----------------------|--|
| 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 подотчетными ими руководителями (начальниками) подразделений и отделов. | Частично соблюдается | 1. Исполнительные органы общества обеспечивают, поддерживают и контролируют распределение функций и полномочий в отношении управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными ими руководителями (начальниками) подразделений и отделов в силу своих должностных обязанностей. Совет директоров не определял принципы и подходы к организации системы управления рисками в Обществе. |
| 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 | - |
| 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. | Не соблюдается | 1. Система управления рисками Советом директоров не утверждалась. В Обществе действует утвержденное 31.05.2018 г. Советом директоров Положение о системе внутреннего контроля в Обществе в 2018 году было утверждено Советом директоров. В течение отчетного периода Совет директоров Общества не проводил оценку эффективности системы внутреннего контроля Общества. Комитеты при Совете директоров не формировались. |
| 5.2 | Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления общество организывает проведение внутреннего аудита. | | | |
| 5.2.1 | Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется совету директоров. | 1. Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное совету директоров или комитету по аудиту, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности. | Частично соблюдается | 1. Советом директоров был назначен помощник генерального директора ПАО «Мурманская ТЭЦ» по внутреннему аудиту и контролю. |
| 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. | Частично соблюдается | 1, 2. Группа корпоративной защиты Общества осуществляет функции внутреннего контроля и безопасности. Группа корпоративной защиты в отчетном периоде не проводила работу по оценке эффективности системы внутреннего контроля. Система управления рисками Советом директоров не утверждалась. |
| 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. | <p>1. Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса.</p> <p>2. Совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопросы, связанные с соблюдением обществом его информационной политики как минимум один раз за отчетный период.</p> | Не соблюдается | <p>1, 2. Советом директоров Общества утверждено 05.03.2012 г. Положение о порядке доступа к инсайдерской информации Общества, в которое регламентирует распространение информации Обществом. Также Советом директоров Общества определено лицо, отвечающее за предоставление подобной информации.</p> <p>Совет директоров Общества не утверждал отдельную информационную политику Общества с учетом рекомендаций Кодекса.</p> <p>Общество осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством РФ в области рынка ценных бумаг.</p> <p>В отчетном периоде Совет директоров (или один из его комитетов) не рассматривал вопросы, связанные с соблюдением Обществом его информационной политики.</p> |
| 6.1.2 | Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса. | <p>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.</p> <p>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).</p> <p>3. В случае наличия лица, контролирующего общество, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе.</p> | <p>Частично соблюдается</p> <p>Частично соблюдается</p> <p>Не соблюдается</p> | <p>1. Общество осуществляет раскрытие информации, в том числе на сайте Общества в сети Интернет, в соответствии с законодательством РФ в области рынка ценных бумаг.</p> <p>2. Общество раскрывает информацию о составе Совета директоров и исполнительных органов Общества в соответствии с законодательством РФ в области рынка ценных бумаг, без указания независимости членов Совета директоров.</p> <p>3. Планируется обеспечить рассмотрение контролирующим акционером Общества вопроса о подготовке и раскрытии на регулярной основе меморандума, содержащего сведения о планах контролирующего Общество лица в отношении Общества.</p> |
| 6.2 | Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами. | | | |
| 6.2.1 | Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных. | <p>1. В информационной политике общества определены подходы и критерии определения информации, способной оказать существенное влияние на оценку общества и стоимость его ценных бумаг и процедуры, обеспечивающие своевременное раскрытие такой информации.</p> <p>2. В случае если ценные бумаги общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года.</p> <p>3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также и на одном из наиболее распространенных иностранных языков.</p> | Частично соблюдается | <p>1, 2, 3. Советом директоров Общества утверждено 05.03.2012 г. Положение о порядке доступа к инсайдерской информации Общества, в которое регламентирует распространение информации Обществом. Также Советом директоров Общества определено лицо, отвечающее за предоставление подобной информации.</p> <p>Совет директоров Общества не утверждал отдельную информационную политику Общества с учетом рекомендаций Кодекса.</p> <p>Ценные бумаги Общества не обращаются на иностранных организованных рынках.</p> <p>Иностранные акционеры не владеют существенным пакетом акций.</p> |

| | | | | |
|------------|---|--|----------------------|---|
| | | | | Общество осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством РФ в области рынка ценных бумаг. |
| 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 отчете и на сайте общества в сети Интернет. | Соблюдается | 2. Общество раскрывает информацию о структуре капитала общества в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет не в полной мере соответствующую Рекомендации 290 Кодекса. |
| | | | Частично соблюдается | |
| 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 | - |
| 6.3 | Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности. | | | |
| 6.3.1 | Предоставление обществом информации и документов по запросам акционеров осуществляется в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности. | 1. Информационная политика общества определяет необременительный порядок предоставления акционерам доступа к информации, в том числе информации о подконтрольных обществу юридических лицах, по запросу акционеров. | Частично соблюдается | 1. Советом директоров Общества утверждено 05.03.2012 г. Положение о порядке доступа к инсайдерской информации Общества, в которое регламентирует распространение информации Обществом. Также Советом директоров Общества определено лицо, отвечающее за предоставление подобной информации. Совет директоров Общества не утверждал отдельную информационную политику Общества с учетом рекомендаций Кодекса. Обществом соблюдается предоставление необременительного доступа акционеров к информации в соответствии с нормативными актами и требованиями ФЗ «Об акционерных обществах». |
| 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 | 2. Советом директоров Общества утверждено 05.03.2012 г. Положение о порядке доступа к инсайдерской информации Общества, в которое регламентирует распространение информации Обществом. Также Советом директоров Общества определено лицо, отвечающее за предоставление подобной информации. Совет директоров Общества не утверждал отдельную информационную политику Общества с учетом рекомендаций Кодекса. Другими нормативными актами Общества обозначена конфиденциальность информации., такими как: - Положение о режиме коммерческой тайны; - Положение о порядке доступа к инсайдерской информации Общества; |
| | | | Частично соблюдается | |

| | | | | |
|------------|--|--|----------------------|---|
| | | | | <ul style="list-style-type: none"> - Положение об экспертной комиссии по оценке информационных ресурсов; - Инструкция о передаче информации, составляющих коммерческую тайну, и иной конфиденциальной информации органам государственной власти, иным государственным органам, органам местного самоуправления и контрагентам; - Инструкция по конфиденциальному делопроизводству; - Перечень информации, составляющей коммерческую тайну, и иной конфиденциальной информации. |
| 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. | <p>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.</p> <p>2. Уставом общества к существенным корпоративным действиям отнесены, как минимум: реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества.</p> | Частично соблюдается | <p>1, 2. Существенные корпоративные действия в соответствии с Уставом Общества, такие как реорганизация Общества, увеличение или уменьшение уставного капитала, листинг и делистинг акций определены в Уставе Общества.</p> <p>Корпоративные действия по приобретению 30 и более процентов голосующих акций Общества (поглощение) не определены в Уставе Общества.</p> <p>Приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение) планируется внести в Устав Общества.</p> |
| 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. | Частично соблюдается | <p>1. В Обществе не предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения.</p> <p>Любой член Совета директоров Общества имеет право требовать внесения в протокол заседания Совета директоров Общества своего особого мнения по вопросам повестки дня, принимаемым решениям.</p> <p>Общество стремится к передовой российской и международной практике корпоративного управления и соответствию рекомендациям Кодекса корпоративного управления.</p> |
| 7.1.3 | При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех | 1. Уставом общества с учетом особенностей его деятельности установлены более низкие, чем предусмотренные законодательством минимальные критерии отнесения сделок общества к существенным корпоративным действиям. | Соблюдается | - |

| | | | | |
|------------|---|--|----------------------|--|
| | 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. | 2. В течение отчетного периода, все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления. | | |
| 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 | - |
| 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. | Соблюдается | 3. Внутренние документы Общества не предусматривают расширенный перечень оснований, по которым члены Совета директоров Общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках Общества. |
| | | 2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества. | Соблюдается | |
| | | 3. Внутренние документы общества предусматривают расширенный перечень оснований по которым члены совета директоров общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках общества. | Частично соблюдается | |