



Энергокомфорт Вашего бизнеса

ГОДОВОЙ ОТЧЁТ

ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ЛИПЕЦКАЯ ЭНЕРГОСБЫТОВАЯ КОМПАНИЯ»

ЗА 2025 ГОД



Энергокомфорт Вашего бизнеса

ГODOVOЙ ОТЧЁТ
ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ЛИПЕЦКАЯ ЭНЕРГОСБЫТОВАЯ КОМПАНИЯ»

ЗА 2025 ГОД

Утверждён общим собранием акционеров

Публичного акционерного общества «Липецкая энергосбытовая компания»

Протокол № 32 от 12 мая 2026 года

Предварительно утверждён Советом директоров

Публичного акционерного общества «Липецкая энергосбытовая компания»

Протокол № 10 от 10 апреля 2026 года

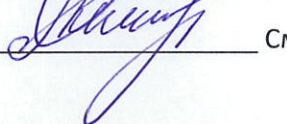
Генеральный директор

Публичного акционерного общества «Липецкая энергосбытовая компания»

 _____ Воробцов С.В.

Директор по учету-главный бухгалтер

Публичного акционерного общества «Липецкая энергосбытовая компания»

 _____ Смирнова Е.С.

Содержание:

1. ОБРАЩЕНИЕ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА К АКЦИОНЕРАМ ОБЩЕСТВА	4
2. ИНФОРМАЦИЯ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА	5
2.1. Положение в отрасли	5
2.2. Приоритетные направления деятельности	7
2.3. Описание основных рисков, связанных с деятельностью Общества	7
2.4. Отчёт о результатах развития Общества по приоритетным направлениям деятельности	9
2.5. Перспективы развития	10
2.6. Информация об объёме использования Обществом энергетических ресурсов в отчётном году	11
2.7. Сведения о социальной политике Общества	11
3. ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ	12
3.1. Совет директоров	12
• Состав Совета директоров	12
• Компетенция Совета директоров	12
• Отчёт Совета директоров о результатах развития Общества по приоритетным направлениям деятельности в 2025 году	14
• Критерии определения и размер вознаграждения	14
3.2. Комитеты Совета директоров	15
• Компетенция комитета Совета директоров по аудиту	16
3.3. Генеральный директор	17
• Сведения о генеральном директоре Общества	17
• Компетенция генерального директора Общества	17
• Критерии определения и размер вознаграждения	18
3.4. Правление Общества.....	18
• Компетенция Правления Общества.....	19
3.5. Секретарь Совета директоров Общества	19
• Функции секретаря Совета директоров Общества	20
4. ОТЧЕТ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ ОБЪЯВЛЕННЫХ (НАЧИСЛЕННЫХ) ДИВИДЕНДОВ ПО АКЦИЯМ ОБЩЕСТВА В 2025 ГОДУ	21
5. СДЕЛКИ ОБЩЕСТВА В 2025 ГОДУ	21
5.1. Крупные сделки и сделки, на которые распространяется порядок одобрения крупных сделок.....	21
5.2. Сведения о сделках с заинтересованностью, совершенных Обществом в отчётном году	21
6. ОТЧЁТ О СОБЛЮДЕНИИ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВА	28
• Приложение № 1: Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2025 года	
• Приложение № 2: Отчёт о финансовых результатах с 1 января по 31 декабря 2025 года	
• Приложение № 3: Аудиторское заключение за 2025 год	
• Приложение № 4: Оценка Комитета по аудиту внешнего аудита годовой финансовой отчетности	
• Приложение № 5: Заключение направления внутреннего аудита	

1. ОБРАЩЕНИЕ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА К АКЦИОНЕРАМ ОБЩЕСТВА

Уважаемые акционеры!

В 2025 году ПАО «ЛЭСК» успешно справилось с выполнением стратегических задач, сохранив финансовую устойчивость в непростых внешних условиях. Увеличение объемов инвестиций свидетельствует о доверии инвесторов и создает перспективы для будущего роста. Благодаря эффективной организации внутренних процессов и контролю затрат существенно улучшилась продуктивность использования активов. Качество работы было направлено на удовлетворение потребностей клиентов, сохранение долгосрочных партнерских отношений, поддержание высокого уровня оплаты счетов. Компания продемонстрировала успешную деятельность как на розничном, так и на оптовом рынках электроэнергетики.

В рамках комплексной трансформации системы управления оптимизирована организационная структура и сокращены уровни иерархии, что значительно повысило оперативность принятия управленческих решений. Своевременно были выполнены обязательства по выплате заработной платы, компенсационных и стимулирующих выплат сотрудникам. Принимались активные меры по повышению конкурентоспособности компании на рынке труда и сохранению имеющегося кадрового состава.

В 2026 году надежный механизм управления бизнесом и профессионализм команды позволят обеспечить дальнейшее стабильное функционирование и финансовый успех компании. Продолжится работа по внедрению цифровых технологий и созданию удобных онлайн-сервисов для повышения качества взаимодействия с потребителями; формированию прочной клиентской базы. Будут продолжаться программы развития новых источников дохода и расширения профессиональной компетенции сотрудников.

Ориентация на интересы клиентов, снижение операционных рисков, увеличение прибыли и защита интересов акционеров останутся ключевыми аспектами стратегии компании. Оптимизированные процессы и продуманное корпоративное управление создадут фундамент для достижения положительных итогов деятельности и поддержания рентабельности бизнеса. Совместные усилия коллектива, руководства и акционеров помогут сохранить высокие экономические и производственные показатели, обеспечивая уверенность в дальнейшем развитии компании и её успешном позиционировании среди конкурентов.

Генеральный директор
ПАО «Липецкая энергосбытовая компания»
Сергей Воробцов

2. ИНФОРМАЦИЯ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

2.1 Положение в отрасли

Основными видами деятельности Общества являются:

- покупка электрической энергии на оптовом и розничном рынках электрической энергии (мощности);
- реализация электрической энергии на розничном рынке потребителям, в том числе населению;
- оказание дополнительных услуг.

Основные факторы, оказывающие существенное влияние как на состояние отрасли в целом, так и на деятельность Общества:

- состояние экономики региона и экономическое развитие государства;
- принципы и нормы, регламентирующие работу на оптовом и розничном рынках электрической энергии (мощности), установленные государством и профессиональными сообществами;
- регулирование государственными органами и установление предельных уровней цен и сбытовой надбавки гарантирующего поставщика с целью баланса интересов продавцов и потребителей электроэнергии.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации № 442 «О функционировании розничных рынков электрической энергии, полном и (или) частичном ограничении режима потребления электрической энергии» от 04.05.2012 г. центральным субъектом розничного рынка электрической энергии является гарантирующий поставщик, который обязан:

- заключить договор энергоснабжения (купли – продажи) с любым обратившимся к нему клиентом, объекты которого расположены в границах его деятельности;
- внедрить стандарты качества обслуживания клиента;
- обеспечить бесперебойное и качественное электроснабжение объектов клиента;
- информировать клиента о стоимости электроэнергии и способах определения объёма потребления электрической энергии за каждый расчётный период;
- информировать о действиях по вводу приборов учёта в эксплуатацию и по установке знаков визуального контроля.

В настоящее время ПАО «Липецкая энергосбытовая компания» имеет статус гарантирующего поставщика на территории Липецкой области. Его главная функция – электроснабжение региона путём закупки электроэнергии и мощности на оптовом рынке электроэнергии (мощности) и дальнейшей её поставки организациям и гражданам.

Главными задачами Общества являются:

- обеспечение надёжности и качества поставки электрической энергии на объекты клиентов региона путём закупки электроэнергии и мощности на оптовом рынке и организация процесса её передачи;
- создание для клиентов комфортных и современных каналов обслуживания (очных, заочных и очно-заочных), их модернизация и расширение функционала;
- выявление основных потребностей клиентов, постоянное улучшение качества обслуживания и предоставление сопутствующих услуг.

По состоянию на 31 декабря 2025 года ПАО «Липецкая энергосбытовая компания» обслуживает:

8 453 организации	(±0,9% к 2024г.)
368 138 домохозяйств	

Доля продаж электроэнергии ПАО «ЛЭСК» на территории Липецкой области составляет 56,19%.

Поставщики электроэнергии на территории Липецкой области:

Поставщики	Объём продаж электроэнергии на территории Липецкой области, МВт*ч	Доля продаж электроэнергии на территории Липецкой области, %
ПАО «ЛЭСК»	2 872 975	56,19%
ООО «НОВИТЭН»	1 565 880	30,62%
ООО «ЭСК ОЭЗ Липецк»	232 514	4,55%
АО «Межрегионсбыт»	103 202	2,02%
ООО «Черкизово ТЭК»	89 893	1,76%
ООО «Русэнергосбыт»	73 327	1,43%
ООО «Транснефтьэнерго»	62 736	1,23%
ООО «Квадра-Энергосбыт»	32 658	0,64%
АО «АтомЭнергоСбыт»	26 282	0,51%
ПАО «Мосэнергосбыт»	16 998	0,33%
АО «ЭСК РусГидро»	16 378	0,32%
ООО «ГРИНН энергосбыт»	7 647	0,15%

Всего в Обществе функционирует 20 Центров обслуживания клиентов (в том числе Центры специализированного обслуживания и дистанционного обслуживания клиентов), которые осуществляют обслуживание клиентов на территории 18 административных районов Липецкой области.

Сеть высокотехнологичных Центров обслуживания клиентов (ЦОК) охватывает территорию, на которой проживают 69% клиентов Компании:

- Елецкий муниципальный район – 18%;
- Липецкий муниципальный район – 16%;
- Грязинский муниципальный район – 12%;
- Лебедянский муниципальный район – 7%.
- Данковский муниципальный район – 6%;
- Усманский муниципальный район – 6%;
- Задонский муниципальный район – 5%.

В каждом высокотехнологичном ЦОК:

- применена техника разделения клиентопотока;
- установлена система регистрации обращений «электронная очередь»;
- установлены киоски самообслуживания для обучения и пользования Личным кабинетом клиентов.

Интернет-сервис Личный кабинет клиента (lkk.lesk.ru и мобильное приложение) охватывает территорию, на которой проживает 100% клиентов Компании.

Ежемесячное количество передаваемых показаний приборов учёта через интернет-сервис «Личный кабинет клиента» (lkk.lesk.ru и мобильное приложение) – 72 тыс. сообщений (0 % к 2024 г.).

Автоматическое считывание показаний электронных приборов учёта через систему АСКУЭ привело к уменьшению количества самостоятельно передаваемых клиентами показания приборов учёта.

Ежемесячное количество оплат через интернет-сервис «Личный кабинет клиента» (lkk.lesk.ru и мобильное приложение) - более 70 тыс. транзакций.

Средневзвешенная цена на электрическую энергию с учетом ставки на мощность на оптовом рынке для Общества за 2025 год составила:

- по нерегулируемым договорам - 3 493,84 руб./МВт*ч. (максимальная цена 3 758,78 руб./МВт*ч, минимальная - 3 039,81 руб./МВт*ч.);
- по регулируемым договорам - 1 732,87 руб./МВт*ч. (максимальная цена 2 046,86 руб./МВт*ч, минимальная - 1 732,87 руб./МВт*ч.)

Процент отклонений фактического объема потребления электрической энергии от планового за 2025 год составил для Общества 3,74%.

Максимальная доля отклонений достигала уровня – 6,74%, минимальная – 1,76%.

2.2. Приоритетные направления деятельности

Повышение качества и доступности для клиентов сервисов гарантирующего поставщика

- развитие сайта и возможностей Личного кабинета клиента;
- повышение квалификации персонала;
- проведение консультационной работы с клиентами;
- переход на электронный обмен документами (ЭДО) с клиентами.

Повышение финансовой устойчивости

- анализ и контроль дебиторской задолженности;
- ускорение оборачиваемости вложенных средств.

Работа на оптовом рынке электроэнергии и мощности (ОРЭМ)

- повышение эффективности планирования почасового потребления на ОРЭМ;
- обеспечение Общества свободными денежными средствами за счет смещения сроков оплаты на ОРЭМ по свободным двусторонним договорам о предоставлении мощности (СДМ) на более поздний срок;
- поддержание информационно-измерительной системы коммерческого учёта электроэнергии Общества в соответствии с актуальными регламентными требованиями;
- участие в нормотворчестве в составе профессиональных сообществ с целью минимизации рисков и реализации перспективных стратегий развития.

Защита интересов клиентов

Поддержание действующих механизмов защиты клиентов от необоснованно составленных сетевыми организациями актов безучётного потребления электроэнергии.

Повышение качества услуг по передаче электроэнергии

- контрольные проверки качества электроэнергии;
- взаимодействие с клиентами и сетевыми организациями по вопросам возмещения ущерба, причиненного нарушением качества поставок электроэнергии;
- взаимодействие с сетевыми организациями по вопросам приоритетных задач для инвестиционных проектов и программ.

2.3. Описание основных рисков, связанных с деятельностью Общества

ОТРАСЛЕВЫЕ

1) Взаимоотношения с поставщиками

Увеличение расходов на покупку электроэнергии

На возникновение рисков в данной области могут влиять следующие факторы:

- волатильность цен на электроэнергию на рынке на сутки вперед и на балансирующем рынке;
- изменения в нормативно-правовой базе оптового и розничного рынков электроэнергии;
- изменение ценовой структуры спроса и предложения на электроэнергию.

Основными статьями расходов, связанными с обеспечением деятельности энергосбытовой компании, являются:

- расходы на приобретение электрической энергии и мощности;
- расходы на оплату услуг инфраструктурных организаций;
- расходы на развитие деятельности;
- расходы на оплату труда;
- общехозяйственные расходы.

Риск некомпенсируемого увеличения расходов на покупку электрической энергии (мощности) и услуг инфраструктурных организаций незначителен, поскольку данные затраты Общества ретранслируются на конечного потребителя. В связи с присвоенным статусом гарантирующего поставщика доходность Общества регулируется государством за счет формирования сбытовой надбавки. Общехозяйственные и прочие расходы компенсируются через сбытовую надбавку, которая устанавливается и регулируется государством. В 2025 году в тарифах регулятором было утверждено достаточно средств для покрытия понесенных расходов.

Увеличение расходов на покупку услуг по передаче электроэнергии

Увеличение расходов на покупку услуг по передаче электроэнергии по актам безучётного потребления электрической энергии, которые в последующем признаются незаконными в судебном порядке.

2) Взаимоотношения с клиентами

Рост дебиторской задолженности

Риск ухудшения финансовых показателей для гарантирующего поставщика в связи с увеличением просроченной дебиторской задолженности из-за общеэкономических сложностей.

Усиление конкуренции

- появление на рынке иных энергосбытовых компаний может привести к снижению количества клиентов ПАО «Липецкая энергосбытовая компания», сокращению доли рынка и, как следствие, уменьшению прибыли;
- риск перехода крупных корпоративных клиентов к единому поставщику.

3) Регулируемая деятельность гарантирующего поставщика

Методика регулирования энергосбытовой надбавки гарантирующего поставщика

Нормативные акты по регулированию энергосбытовых надбавок учитывают усреднённые показатели деятельности гарантирующих поставщиков в предыдущих периодах без учёта в полном объёме новых требований законодательства, что может привести к недофинансированию части мероприятий (организация «интеллектуального» учёта; содержание инфраструктуры, обеспечивающей высокое качество обслуживания, и т.п.).

ФИНАНСОВЫЕ

Невыполнение обязательств/сбои в проведении платежей банками

В условиях геополитической напряжённости, наложения Евросоюзом и США санкций на банковский сектор России и участвовавших информационных атак возможны сбои в ИТ-инфраструктуре банков, что может привести к потере денежных средств компании, срыву сроков проведения обязательных платежей (и, соответственно, наложению на компанию неустойки/пени), ограничению в текущей деятельности компании (невыполнение значимых работ/проектов и, как следствие, недостижение целей компании).

ПРАВОВЫЕ

Основными правовыми рисками в деятельности Общества являются административные риски, связанные с прокурорским и жилищным надзором, налоговым и антимонопольным контролем, а также гражданско-правовые риски, связанные с разногласиями во взаимоотношениях с контрагентами Общества –

покупателями электрической энергии и сетевой организацией, оказывающей Обществу услуги по передаче электрической энергии.

Административные риски, связанные с прокурорским и жилищным надзором, возникают в основном в сфере оказания коммунальных услуг гражданам в связи с отсутствием единообразия правоприменительной практики жилищного законодательства, а также ввиду применения различных подходов в толковании законодательства органами исполнительной власти, регулирующими жилищные правоотношения, и органами судебной власти. Такие риски связаны с возможным наложением на Общество штрафных санкций и невозможностью предъявления к оплате потребителям всего объёма электрической энергии, пересчитанного по предписанию контролирующего органа.

Налоговые риски в большей степени сопряжены со спецификой правоотношений в электроэнергетике, которые могут приводить к налоговым претензиям в отсутствие достаточно чётко определённого нормативного регулирования и единообразия практики правоприменения, а также изменения законодательства об электроэнергетике.

Риски, связанные с антимонопольным контролем, проистекают из специфики бизнес-процессов Общества. Чёткие критерии «антимонопольного нарушения» не определены ни законодательством, ни судебной практикой. В таких условиях антимонопольные органы имеют неограниченную степень дискреции (свободы усмотрения) при оценке наличия нарушений антимонопольного законодательства. Такая неопределённость может приводить к необоснованному наложению на Общество значительных штрафов. Кроме того, судебная практика по антимонопольным делам изменяется, в том числе существенно ухудшая положение лиц, привлекаемых к ответственности.

Гражданско-правовые риски в основном сводятся к ненадлежащему определению объёмов переданной электроэнергии и потерь в электрических сетях. Законодательство чётко регулирует указанные взаимоотношения, но существующая инфраструктура сетевой организации не обеспечивает полноценный учёт электроэнергии, а недостаточная автоматизация бизнес-процессов Общества не позволяет своевременно выявлять такие недостатки, в результате чего возможны разногласия с сетевыми организациями.

2.4. Отчёт о результатах развития Общества по приоритетным направлениям деятельности

Повышение финансовой устойчивости

- анализ и контроль дебиторской задолженности;
- ускорение оборачиваемости вложенных средств.

В 2025 году по сравнению с 2024 годом оборачиваемость оборотного капитала ускорилась на 11 дней.

Ликвидность

№ п/п	Наименование	Рекомендуемое значение	На конец 2025г.	Выполнение показателя
1.	Коэффициент текущей ликвидности	$\geq 0,85$	2,39	выполнен
2.	Коэффициент срочной ликвидности	$\geq 0,8$	2,35	выполнен
3.	Коэффициент абсолютной ликвидности	$\geq 0,2$	1,56	выполнен

Финансовая устойчивость

№ п/п	Наименование показателей	Рекомендуемое значение	На конец 2025г.	Выполнение показателя
1.	Коэффициент автономии (финансовой независимости)	> 0,05	0,64	выполнен
2.	Оборачиваемость общей (балансовой) дебиторской задолженности, дн.	<75	20	выполнен
3.	Оборачиваемость кредиторской задолженности, дн.	<55	24	выполнен

Рентабельность

№ п/п	Наименование показателя	Рекомендуемое значение	По итогам 2025г.	Выполнение показателя
1.	Рентабельность продаж (ROS)	>1,5%	7,1%	выполнен
2.	Рентабельность собственного капитала (ROE)	> доходности депозитов (17%)	61%	выполнен

Результаты энергосбытовой деятельности в части дебиторской задолженности ПАО «ЛЭСК» за 2025 год
Динамика оборачиваемости дебиторской задолженности за электроэнергию

№ п/п	Наименование	Оборачиваемость дебиторской задолженности на конец периода, дни		
		2024г.	2025г.	Изменение, дн.
1.	Всего	44	43	-1
2.	Население	45	42	-3
3.	Бюджетные	17	22	5
4.	ИКУ	616	579	-38
5.	Водоканалы	40	59	18
6.	Сетевые организации	21	23	2
7.	ООО «Овощи Черноземья»	89	124	35
9.	Безучетное потребление	557	420	62
10.	Прочие потребители	13	17	4

2.5. Перспективы развития

В целях исключения основных факторов риска, связанных с закупкой электроэнергии и мощности на ОРЭМ, планируется:

- компания проводит модернизацию и оптимизацию автоматизированной информационно-измерительной системы коммерческого учёта электроэнергии Общества, направленные на улучшение качества обслуживания клиентов и устранение существующих противоречий;

- оптимизация системы планирования почасового потребления на рынке на сутки вперёд, в том числе за счет внедрения новых методов (алгоритмов) планирования и использования в данном процессе возможностей искусственного интеллекта;
- оказание услуг по управлению изменением режима потребления электрической энергии;
- реализация возможности для потребителей приобретения сертификатов происхождения электрической энергии, производимой генераторами с более низким содержанием вредных выбросов и отходов. Позволяя таким образом потребителям демонстрировать усилия бизнеса по ведению деятельности в соответствии с принципами устойчивого развития в области экологии.

Создание единой с поставщиками услуг по передаче интеллектуальной информационной измерительной системы коммерческого учёта электрической энергии позволит не только в значительной степени снизить риски в части возникновения спорных вопросов с поставщиками и клиентами Общества, но и в значительной степени решить ключевую задачу по надёжной и качественной поставке электрической энергии.

В целях исключения правовых рисков будет продолжена модернизация информационной системы Общества, которая позволит автоматизировать основные бизнес-процессы и обеспечить синхронизацию отношений Общества с клиентами и инфраструктурными организациями, контролировать и стимулировать к снижению просроченные обязательства контрагентов.

2.6. Информация об объёме использования Обществом энергетических ресурсов в отчётном году

№ п/п	Наименование энергетического ресурса	Ед. изм.	Кол-во	Стоимость без НДС, руб.
1	Тепловая энергия, в том числе:			333 201,61
	ХОВ (химочищенная вода)	м3	15,35	924,82
	Горячая вода и отопление	Гкал	133,78	332 276,79
2	Электрическая энергия	кВт*ч	416097,05	4 558 415,46
3	Газ природный	тыс. м3	76,34	504 226,81
4	Вода питьевая и сточные воды	м3	3274,84	124 608,82
5	Бензин марки АИ-95	л	90713,95	4716048,76
6	Дизельное топливо	л	3391,87	193463,43
7	Газомоторное топливо	л	1493,67	30284,01

2.7. Сведения о социальной политике Общества

Компания признает работников своим важнейшим активом и стремится к обеспечению их профессионального и личностного роста, к удержанию лучших кадров в целях повышения эффективности бизнес-процессов. Компания строит взаимоотношения с работниками на основе принципов социального партнерства, обеспечивая безопасные и комфортные условия труда, конкурентоспособный уровень оплаты труда и социальную защищенность.

Внутренняя социальная политика Общества направлена на решение вопросов эффективного управления оплатой труда и мотивацией сотрудников, создание благоприятных условий для труда и отдыха, охрану труда и заботу о здоровье сотрудников, обучение и развитие персонала.

3. ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ

В соответствии с Уставом ПАО «Липецкая энергосбытовая компания» органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров – является высшим органом управления ПАО «ЛЭСК»;
- Совет директоров – орган, осуществляющий общее руководство деятельностью Общества;
- Генеральный директор (единоличный исполнительный орган) – осуществляет руководство текущей деятельностью Общества по вопросам, не отнесённым к компетенции общего собрания акционеров и Совета директоров Общества и Правления Общества;
- Правление (коллегиальный исполнительный орган) – решает вопросы текущей деятельностью Общества по вопросам, отнесённым к компетенции Правления.

3.1. Совет директоров

• Состав Совета директоров

Количественный состав Совета директоров Общества составляет 7 (семь) человек. В течение 2025 года Совет директоров Общества осуществлял свою деятельность в одном составе.

• Компетенция Совета директоров

Компетенция Совета директоров Общества определена Федеральным законом «Об акционерных обществах», иными нормативными актами и Уставом Общества.

К компетенции Совета директоров Общества в соответствии с Уставом ПАО «ЛЭСК» относятся следующие вопросы:

- 1) определение приоритетных направлений деятельности Общества;
- 2) проведение годового и внеочередного заседаний либо заочного голосования для принятия решений Общим собранием акционеров, за исключением случаев, предусмотренных законом, а также объявление даты проведения нового общего собрания акционеров взамен несостоявшегося по причине отсутствия кворума;
- 3) утверждение повестки дня заседания или заочного голосования для принятия решений общим собранием акционеров Общества;
- 4) установление даты определения (фиксации) лиц, имеющих право голоса при принятии решений общим собранием акционеров, и решение других вопросов, связанных с подготовкой к заседанию или заочному голосованию и принятием решений общим собранием акционеров Общества;
- 5) вынесение на решение общего собрания акционеров Общества вопросов, предусмотренных подпунктами 2, 5, 7, 17, 18, 20 пункта 10.2 статьи 10 Устава Общества;
- 6) принятие решения о размещении Обществом путем открытой подписки обыкновенных акций, а также конвертируемых в обыкновенные акции эмиссионных ценных бумаг, составляющих 25 (Двадцать пять) и менее процентов ранее размещенных обыкновенных акций;
- 7) принятие решения о размещении Обществом посредством открытой подписки привилегированных акций;
- 8) принятие решения о размещении Обществом дополнительных акций путем распределения среди всех акционеров Общества;
- 9) принятие решения о размещении Обществом дополнительных акций путем конвертации при реорганизации Общества в форме присоединения к нему других обществ;
- 10) принятие решения о размещении Обществом обыкновенных акций путем конвертации в них привилегированных конвертируемых акций;
- 11) принятие решения о размещении Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг, за исключением случаев, установленных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества;

- 12) утверждение решения о выпуске ценных бумаг, проспекта ценных бумаг и отчета об итогах выпуска ценных бумаг, утверждение отчетов об итогах приобретения акций у акционеров Общества и отчетов об итогах выкупа акций у акционеров Общества, отчетов об итогах погашения акций, отчетов об итогах предъявления акционерами Общества требований о выкупе принадлежащих им акций;
- 13) определение цены (денежной оценки) имущества, цены размещения или порядка ее определения и цены выкупа эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах», а также при решении вопроса, указанного в подпункте 15 пункта 15.1 статьи 15 Устава Общества;
- 14) приобретение Обществом размещенных им акций в случае, предусмотренном пунктом 2 статьи 72 Федерального закона «Об акционерных обществах», а также приобретение Обществом в порядке, предусмотренном статьей 72.1 Федерального закона «Об акционерных обществах», размещенных Обществом акций на организованных торгах для достижения определенной (определенных) решением Совета директоров Общества цели (целей) в соответствии с программой приобретения акций Общества, которая утверждается этим же решением;
- 15) отчуждение (реализация) акций Общества, поступивших в распоряжение Общества в результате их приобретения или выкупа у акционеров Общества, а также в иных случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;
- 16) избрание генерального директора и членов Правления Общества, досрочное прекращение полномочий Генерального директора и членов Правления Общества;
- 17) выдвижение кандидатуры аудиторской организации Общества и определение размера оплаты услуг аудиторской организации;
- 18) рекомендации по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты;
- 19) формирование комитетов Совета директоров, утверждение внутренних документов, которыми определяются их компетенция и порядок деятельности, определение их количественного состава, назначение председателей и членов комитетов и прекращение их полномочий;
- 20) утверждение внутренних документов Общества, определяющих порядок формирования и использования фондов Общества;
- 21) принятие решения об использовании фондов Общества;
- 22) принятие решений о создании Обществом организаций и об участии Общества, в том числе о прекращении участия в финансово-промышленных группах, ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций;
- 23) утверждение внутренних документов Общества, за исключением внутренних документов, утверждение которых отнесено к компетенции общего собрания акционеров, а также иных внутренних документов, утверждение которых отнесено к компетенции исполнительных органов Общества;
- 24) утверждение бизнес-плана Общества, в том числе бюджета Общества;
- 25) утверждение изменений и дополнений в бизнес-план Общества, в том числе в бюджет Общества;
- 26) рассмотрение по представлению Правления Общества ежеквартальных и ежегодных отчетов о выполнении бизнес-плана Общества, в том числе бюджета Общества;
- 27) предварительное утверждение годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества;
- 28) определение принципов и подходов к организации в Обществе управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита;
- 29) согласие на совершение или последующее одобрение крупных сделок, в случаях, предусмотренных главой X Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- 30) согласие на совершение или последующее одобрение сделок, в случаях, предусмотренных главой XI Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- 31) утверждение регистратора Общества, условий договора с ним, а также расторжение договора с ним;
- 32) избрание Председателя Совета директоров Общества и досрочное прекращение его полномочий;
- 33) избрание заместителя Председателя Совета директоров Общества и досрочное прекращение его полномочий;
- 34) избрание Секретаря Совета директоров Общества и досрочное прекращение его полномочий;
- 35) предварительное одобрение решений о совершении Обществом сделок, связанных с безвозмездной передачей имущества Общества или имущественных прав (требований) к себе или к третьему лицу; сделок,

связанных с освобождением от имущественной обязанности перед собой или перед третьим лицом; сделок, связанных с безвозмездным оказанием Обществом услуг (выполнением работ) третьим лицам, в случаях (размерах), определяемых отдельными решениями Совета директоров Общества, и принятие решений о совершении Обществом данных сделок в случаях, когда вышеуказанные случаи (размеры) не определены;

36) принятие решения о приостановлении полномочий управляющей организации (управляющего);

37) принятие решения о назначении исполняющего обязанности генерального директора Общества в случаях, предусмотренных пунктами 20.15., 20.16. статьи 20 Устава Общества;

38) привлечение к дисциплинарной ответственности генерального директора и членов Правления Общества, поощрение исполнительных органов Общества в соответствии с трудовым законодательством РФ;

39) рассмотрение отчетов исполнительных органов Общества о деятельности Общества (в том числе о выполнении им своих должностных обязанностей), о выполнении решений общего собрания акционеров и Совета директоров Общества;

40) утверждение кандидатуры независимого оценщика (оценщиков) для определения стоимости акций, имущества и иных активов Общества в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах», настоящим Уставом, а также отдельными решениями Совета директоров Общества;

41) предварительное одобрение коллективного договора, соглашений, заключаемых Обществом в рамках регулирования социально-трудовых отношений;

42) утверждение кандидатуры финансового консультанта, привлекаемого в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг», а также кандидатур организаторов выпуска ценных бумаг и консультантов по сделкам, непосредственно связанным с привлечением средств в форме публичных заимствований»;

43) рекомендации по распределению прибыли и убытков общества по результатам отчетного года;

44) предложение общему собранию акционеров в части установления даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов;

45) иные вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества.

Отчёт Совета директоров о результатах развития Общества по приоритетным направлениям деятельности в 2025 году

В отчётном периоде Советом директоров Общества было проведено 8 заседаний Совета директоров в заочной форме.

На указанных заседаниях Совет директоров рассматривал ключевые вопросы хозяйственной деятельности Общества, среди которых: утверждение отчёта о выполнении бизнес-плана, в том числе бюджета Общества за 2024 год, утверждение бизнес-плана, в том числе бюджета Общества на 2025 год, о предварительном определении приоритетных направлений деятельности Общества, утверждение инвестиционных проектов.

• Критерии определения и размер вознаграждения

В 2025 году членам Совета директоров Общества за исполнение возложенных функций выплачивалось вознаграждение.

Критерии определения размера вознаграждения членам Совета директоров предусмотрены Положением о выплате членам Совета директоров Открытого акционерного общества «Липецкая энергосбытовая компания» вознаграждений и компенсаций (далее – Положение), утверждённым 30.06.2022 года общим собранием акционеров ОАО «Липецкая энергосбытовая компания» (Протокол №25).

В соответствии с указанным Положением выплата вознаграждений членам Совета директоров состоит из трёх частей: вознаграждение за участие в работе Совета директоров, годовое вознаграждение, дополнительное вознаграждение.

Вознаграждение за участие в работе Совета директоров:

- за участие в заседании Совета директоров в форме совместного присутствия (очное заседание) члену Совета директоров устанавливается вознаграждение в размере, эквивалентном 3-кратной сумме минимальной оплаты труда в Обществе, установленной на дату проведения заседания.
- за участие в заседании Совета директоров в заочной форме (путем заполнения опросного листа) члену Совета директоров устанавливается вознаграждение в размере, эквивалентном 2-кратной сумме минимальной оплаты труда в Обществе, установленной на дату проведения заседания.
- выплата вознаграждения за участие в заседании Совета директоров осуществляется в течение 20 (двадцати) календарных дней после проведения заседания.

Годовое вознаграждение:

- по результатам работы Общества за отчетный период (прошедший финансовый год) каждому из членов Совета директоров по решению общего собрания акционеров Общества может быть выплачено вознаграждение в размере до 0,1% от чистой прибыли Общества за отчетный период, определенной в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности.
- годовое вознаграждение не выплачивается членам Совета директоров, не принимавшим участия в период выполнения своих обязанностей более чем в половине всех очных и заочных заседаний Совета директоров.

Дополнительное вознаграждение:

- по решению общего собрания акционеров членам Совета директоров может быть выплачено вознаграждение помимо вознаграждений за участие в работе Совета директоров и годового вознаграждения. Совет директоров вправе давать рекомендации по размеру вознаграждений членам Совета директоров.
- размер вознаграждений, выплачиваемых председателю Совета директоров, увеличивается на 50%.
- выплаты вознаграждений членам Совета директоров осуществляется в месячный срок после проведения годового общего собрания акционеров Общества.

Выплата компенсаций членам Совета директоров производится следующим образом:

- члену Совета директоров компенсируются расходы, связанные с участием в заседании Совета директоров по действующим в Обществе на момент проведения заседания нормам возмещения командировочных расходов, предусмотренным для генерального директора Общества в установленном в Обществе порядке.
- выплата компенсаций производится Обществом в течение 30 (тридцати) рабочих дней после представления документов, подтверждающих произведенные расходы.

Информация о вознаграждениях членам Совета директоров в отчетном году (в тыс. руб.):

Наименование связанной стороны	За 2025 год	За 2024 год	За 2023 год
	тыс. руб.		
Высший орган управления (Совет директоров)	3 525	3 154	1 638

3.2. Комитеты Совета директоров

Для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов и подготовки соответствующих рекомендаций Совету директоров Общества сформирован комитет Совета директоров Общества по аудиту. Количественный состав комитета Совета директоров Общества по аудиту составляет 3 (три) человека.

Комитет избирается Советом директоров Общества и действует в соответствии с Положением о комитете Совета директоров ПАО «ЛЭСК» по аудиту, утвержденным решением Совета директоров Общества 15.08.2024 (протокол №190 от 20.08.2024).

Комитет является коллегиальным совещательным органом, созданным в целях содействия эффективному выполнению функций Совета директоров в части контроля за финансово-хозяйственной деятельностью

Общества. Деятельность комитета осуществляется в соответствии с компетенцией, определенной Положением. Комитет не является органом управления Общества согласно законодательству Российской Федерации.

• **Компетенция комитета Совета директоров по аудиту**

К компетенции комитета Совета директоров Общества по аудиту относятся:

В области бухгалтерской (финансовой) отчетности и консолидированной финансовой отчетности:

- 1) контроль за обеспечением полноты, точности и достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности и консолидированной финансовой отчетности Общества;
- 2) анализ существенных аспектов учетной политики Общества;
- 3) участие в рассмотрении существенных вопросов и суждений в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности и консолидированной финансовой отчетности Общества.

В области управления рисками, внутреннего контроля и (в случае отсутствия в Обществе комитета по корпоративному управлению) в области корпоративного управления:

- 1) контроль за надежностью и эффективностью системы управления рисками и внутреннего контроля и системы корпоративного управления, включая оценку эффективности процедур управления рисками и внутреннего контроля Общества практики корпоративного управления и подготовка предложений по их совершенствованию;
- 2) анализ и оценка исполнения политики Общества в области управления рисками и внутреннего контроля;
- 3) контроль процедур, обеспечивающих соблюдение Обществом требований законодательства Российской Федерации, а также этических норм, правил и процедур Общества, требований бирж;
- 4) анализ и оценка исполнения политики Общества по управлению конфликтом интересов.

В области проведения внутреннего и внешнего аудита:

- 1) обеспечение независимости и объективности осуществления функции внутреннего аудита;
- 2) рассмотрение политики Общества в области внутреннего аудита (положения о внутреннем аудите);
- 3) рассмотрение плана деятельности и бюджета подразделения (службы) внутреннего аудита;
- 4) рассмотрение вопросов о назначении (освобождении от должности) руководителя подразделения (службы) внутреннего аудита и размере его вознаграждения;
- 5) рассмотрение существующих ограничений полномочий или бюджета на реализацию функции внутреннего аудита, способных негативно повлиять на эффективное осуществление функции внутреннего аудита;
- 6) анализ и оценка эффективности осуществления функции внутреннего аудита;
- 7) оценка независимости, объективности и отсутствия конфликта интересов внешних аудиторов Общества, включая оценку кандидатов в аудиторы Общества, выработку предложений по утверждению и отстранению внешних аудиторов Общества, по оплате их услуг и условиям их привлечения;
- 8) надзор за проведением внешнего аудита и оценка качества выполнения аудиторской проверки и заключений аудиторов;
- 9) обеспечение эффективного взаимодействия между подразделением (службой) внутреннего аудита и внешними аудиторами Общества;
- 10) разработка и контроль за исполнением политики Общества, определяющей принципы оказания Обществу аудиторских услуг и сопутствующих аудиту услуг.

В области противодействия противоправным и (или) недобросовестным действиям работников Общества и третьих лиц:

- 1) оценка и контроль эффективности функционирования системы оповещения о потенциальных случаях недобросовестных действий работников Общества и третьих лиц, а также об иных нарушениях в Обществе;
- 2) надзор за проведением специальных расследований по вопросам потенциальных случаев мошенничества, недобросовестного использования инсайдерской или конфиденциальной информации;
- 3) контроль за реализацией мер, принятых исполнительными органами и иными ключевыми руководящими работниками Общества по фактам информирования о потенциальных случаях недобросовестных действий работников и иных нарушениях.

В компетенцию и обязанности комитета входит также контроль за соблюдением информационной политики Общества.

3.3. Генеральный директор

Генеральный директор Общества является единоличным исполнительным органом и осуществляет руководство текущей деятельностью Общества. В соответствии с Уставом Общества генеральный директор избирается Советом директоров Общества. Генеральный директор Общества не владеет акциями ПАО «Липецкая энергосбытовая компания».

С 01.07.2024 генеральным директором Общества избран Советом директоров Общества Воробцов Сергей Викторович на срок до 31.12.2026 (протокол от 28.06.2024 года №198).

• Сведения о генеральном директоре Общества

Воробцов Сергей Викторович

В 1993 году окончил Липецкий политехнический институт по специальности «Электропривод и автоматизация промышленных установок и технологических комплексов», получив квалификацию инженер-электрик. Трудовую деятельность начал в 1993 году на Новолипецком металлургическом комбинате электромонтером по ремонту и обслуживанию электрооборудования травильно-прокатного цеха.

После службы в Вооружённых Силах РФ с 1994 года по 2004 год работал в МУП «Горэлектросеть», последовательно занимая должности электромонтера, мастера, начальника района электрических сетей, заместителя директора по сбыту.

С 2004 года по 2006 год занимал должность заместителя генерального директора по сбыту ООО «Липецкая городская энергетическая компания».

С 2006 по 2019 год занимал должность директора ООО «ГЭСК», с декабря 2019 года – ООО «НОВИТЭН». Параллельно, с 2009 по 2010 год, был директором МУП «РВЦ» Департамента ЖКХ администрации г. Липецка (по совместительству), с 2012 по 2019 год – первым заместителем генерального директора ОАО «ЛЭСК» (также по совместительству).

В период с 2019 года по 2024 год занимал должность первого заместителя генерального директора ПАО «ЛЭСК» и по совместительству ООО «НОВИТЭН». С июля 2024 года занимает должность генерального директора ПАО «ЛЭСК» и по совместительству ООО «НОВИТЭН».

На заседании Совета директоров Обществ 27.06.2024 года было принято решение об избрании Воробцова С.А. генеральным директором ПАО «ЛЭСК» (Протокол №198 от 28.06.2024) и по совместительству ООО «НОВИТЭН» (Протокол №132 от 28.06.2024) с 01.07.2024 года. С 29.12.2025 года досрочно прекращены полномочия генерального директора по совместительству в ООО «НОВИТЭН» (протокол от 26.12.2025 №7)

• Компетенция генерального директора Общества

В соответствии с Уставом Общества к компетенции генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесённых к компетенции общего собрания акционеров, Совета директоров и Правления Общества.

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

- 1) обеспечивает выполнение планов Общества, необходимых для решения его задач;
- 2) является Председателем Правления, организует работу Правления, распределяет обязанности между членами Правления, утверждает планы заседаний и повестку дня заседаний, председательствует на

заседаниях, подписывает протоколы заседаний, решает иные вопросы Председателя Правления, предусмотренные Положением о Правлении;

3) представляет Правление на заседаниях Совета директоров и общем собрании акционеров Общества;

4) организует ведение бухгалтерского учета и отчетности в Обществе;

5) распоряжается имуществом Общества, совершает сделки от имени Общества, выдает доверенности, открывает в банках, иных кредитных организациях (а также в предусмотренных законом случаях - в организациях-профессиональных участниках рынка ценных бумаг) расчетные и иные счета Общества;

6) издает приказы, утверждает (принимает) инструкции, локальные нормативные акты и иные внутренние документы Общества по вопросам его компетенции, дает указания, обязательные для исполнения всеми работниками Общества;

7) утверждает Положения о филиалах и представительствах Общества;

8) по согласованию с Советом директоров Общества назначает на должности руководителей филиалов и представительств Общества;

9) утверждает организационную структуру Общества, штатное расписание и должностные оклады работников Общества;

10) осуществляет в отношении работников Общества права и обязанности работодателя, предусмотренные трудовым законодательством;

11) распределяет обязанности между заместителями генерального директора;

12) представляет на рассмотрение Совета директоров отчеты о финансово-хозяйственной деятельности дочерних и зависимых обществ, акциями (долями) которых владеет Общество, а также информацию о других организациях, в которых участвует Общество;

13) не позднее, чем за 45 (Сорок пять) дней до даты проведения годового общего собрания акционеров Общества представляет на рассмотрение Совету директоров Общества годовой отчет, бухгалтерский баланс, счет прибылей и убытков Общества, распределение прибылей и убытков Общества;

14) решает иные вопросы текущей деятельности Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания акционеров, Совета директоров и Правления Общества.

• Критерии определения и размер вознаграждения

Генеральный директор Общества в соответствии с трудовым законодательством Российской Федерации признается работником, состоящим с организацией в трудовых отношениях.

За выполнение своих должностных обязанностей генеральному директору Общества выплачивается заработная плата.

Заработная плата генерального директора Общества формируется за счёт должностного оклада, предусмотренного трудовым договором, стимулирующих и компенсационных выплат, предусмотренных внутренними документами Общества.

3.4. Правление Общества

Правление Общества действует на основании Положения о правлении, утверждаемым Советом директоров.

По состоянию на 31.12.2025 Правление Общества не сформировано.

• Компетенция Правления Общества

1) разработка и внесение на утверждение Совета директоров Общества концепции развития, перспективных планов и основных программ деятельности Общества;

2) представление рекомендации Совету директоров Общества о согласии на совершение или о последующем одобрении крупных сделок, выносимых на рассмотрение Совета директоров в соответствии с его компетенцией;

3) одобрение сделок с активами Общества, если сумма сделки или стоимость имущества, являющегося предметом сделки, в денежном выражении составляет более 10 процентов стоимости активов,

определяемой по данным финансовой отчетности Общества на последнюю отчетную дату, за исключением сделок, совершаемых Обществом в процессе обычной хозяйственной деятельности, а также за исключением сделок, одобрение которых отнесено к компетенции иных органов Общества;

4) принятие решений об участии или о прекращении участия Общества в других организациях (в том числе решений о совершении сделок или о принятии иных решений, в результате которых изменяется размер доли участия Общества в коммерческих организациях и/или совокупная номинальная стоимость акций/долей участия Общества в коммерческих организациях);

5) создание и ликвидация филиалов, обособленных территориальных подразделений, представительств Общества, утверждение положений о филиалах и представительствах, внесение в них изменений и дополнений;

6) утверждение кредитной политики Общества;

7) определение позиции Общества (представителей Общества) по вопросам повесток дня общих собраний акционеров (участников) и заседаний советов директоров организаций любых организационно-правовых форм, в которых участвует Общество (далее – ДЗО), в том числе поручение принимать или не принимать участие в голосовании по вопросам повестки дня, голосовать по проектам решений «за», «против» или «воздержался».

8) выдвижение Обществом кандидатур для избрания в советы директоров (наблюдательные советы), на должность единоличного исполнительного органа, в иные органы управления, органы контроля, а также кандидатуры аудитора организаций, организаций любых организационно-правовых форм, за исключением общественных и некоммерческих организаций любых организационно-правовых форм, в которых участвует Общество;

9) утверждение документов, направляемых в государственные органы в порядке государственного регулирования для установления цен (тарифов), надбавок, в порядке, предусмотренном Положением о Правлении;

10) утверждение и направление на рассмотрение Совета директоров ежеквартальных и ежегодного отчетов о выполнении бизнес-плана Общества, в том числе бюджета Общества; 11) подготовка и рассмотрение по существу в порядке, предусмотренном Положением о правлении, информационных и отчетных материалов о финансовом состоянии Общества, о реализации приоритетных программ, о сделках и решениях, которые могут оказать существенное влияние на состояние дел в Обществе и предусмотренных Положением о Правлении;

12) представление на утверждение Совета директоров сметы расходов на подготовку и проведение общих собраний акционеров;

13) рассмотрение в порядке, предусмотренном Положением о правлении, по представлению Председателя Правления проектов корпоративных и локальных нормативных актов Общества;

14) анализ и реализация в порядке, установленном Положением о Правлении, хозяйственной политики Общества в целях повышения прибыльности, эффективности и оптимизации бизнес-процессов Общества;

15) утверждение стандартных договоров, используемых Обществом по регулируемым видам деятельности;

16) принятие необходимых мер для защиты конфиденциальной и инсайдерской информации Общества;

17) рассмотрение и решение вопросов финансово-хозяйственной деятельности Общества по инициативе Председателя Правления, в порядке, предусмотренном Положением о Правлении.

3.5. Секретарь Совета директоров Общества

Секретарь Совета директоров Общества избирается членами Совета директоров Общества большинством голосов его членов, принимающих участие в заседании. Совет директоров Общества вправе в любое время переизбрать секретаря Совета директоров Общества.

21.04.2025 секретарем Совета директоров Общества избран решением Совета директоров Общества (протокол №3 от 22.04.2025):

Фамилия, Имя, Отчество	Ниязбаев Тимур Равильевич
Год рождения	1967

Сведения об образовании	Высшее профессиональное
Основное место работы	ПАО «ЛЭСК»
Доля участия в уставном капитале Общества и доля принадлежащих акций	Не имеет
Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента	Не имеет
Сделки по приобретению/отчуждению акций в 2025 году	Не совершал
Сведения о работе за последние 5 лет	Центральный Банк РФ

Секретарь Совета директоров Общества обеспечивает скоординированную и оперативную работу членов Совета директоров с акционерами Общества и их представителями, с генеральным директором Общества, руководителями и сотрудниками подразделений Общества с целью обеспечения эффективной деятельности Совета директоров Общества.

Секретарь Совета директоров Общества осуществляет функции по организационному и информационному обеспечению работы Совета директоров Общества.

• **Функции секретаря Совета директоров Общества:**

- 1) разработка и представление Председателю Совета директоров Общества проекта повестки дня очередного заседания Совета директоров Общества в соответствии с планом работы Совета директоров Общества (при наличии) и предложениями, поступившими от членов Совета директоров, аудиторской организации и генерального директора Общества;
- 2) обеспечение подготовки и рассылки документов (материалов), необходимых для организации и проведения заседания Совета директоров Общества (уведомление о проведении заседаний, проекты решений по вопросам повестки дня заседания, проекты документов для предварительного ознакомления и др.);
- 3) организация подготовки и представления документов (информации) по запросам членов Совета директоров Общества;
- 4) подготовка запросов и ответов на письма от имени Совета директоров Общества;
- 5) сбор опросных листов, заполненных членами Совета директоров Общества;
- 6) оформление протоколов заседаний Совета директоров Общества и выписок из протоколов заседаний Совета директоров Общества;
- 7) рассылка документов, утвержденных Советом директоров Общества;
- 8) разработка и ведение номенклатуры дел Совета директоров Общества;
- 9) организация контроля за ходом выполнения решений Совета директоров и общего собрания акционеров Общества;
- 10) подготовка запросов о предоставлении информации (материалов) по вопросам повестки дня заседаний Совета директоров Общества в адрес подразделений Общества;
- 11) контроль за достоверностью предоставляемой информации и правильностью оформления документов, выносимых на рассмотрение и утверждение Советом директоров Общества;
- 12) подготовка по поручению председателя Совета директоров Общества (заместителя председателя Совета директоров Общества) проектов отдельных документов и решений Совета директоров, в том числе проекта плана работы Совета директоров Общества;
- 13) организация ведения записи хода заседаний Совета директоров Общества, в том числе, с согласия присутствующих членов, аудиозаписи;
- 14) выполнение иных функций, предусмотренных Положением о Совете директоров Общества, поручениями Председателя и членов Совета директоров Общества.

4. ОТЧЕТ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ ОБЪЯВЛЕННЫХ (НАЧИСЛЕННЫХ) ДИВИДЕНДОВ ПО АКЦИЯМ ОБЩЕСТВА В 2025 ГОДУ

На годовом заседании Общего собрания акционеров Общества 10.04.2025 года (протокол №30 от 10.04.2025) было принято решение по рекомендации Совета директоров Общества (протокол №1 от 10.03.2025) прибыль за 2024 год оставить нераспределенной. Дивиденды не распределять и не выплачивать.

5. СДЕЛКИ ОБЩЕСТВА В 2025 ГОДУ

5.1. Крупные сделки и сделки, на которые распространяется порядок одобрения крупных сделок

В 2025 году существенные (крупные) сделки не совершались.

5.2. Сведения о сделках с заинтересованностью, совершённых Обществом в отчётном году

Предмет сделки и ее существенные условия	Сведения о лице (лицах), заинтересованных в совершении сделки, основания заинтересованности	Сведения об одобрении сделки
1. Заключение дополнительного соглашения к договору субаренды недвижимого имущества		
<p>Предмет сделки: Заключение Дополнительного соглашения к договору субаренды нежилых помещений, расположенных по адресу: г. Липецк, ул. Октябрьская, д. 49</p> <p>Стороны сделки: Субарендатор – ПАО «ЛЭСК» Арендатор – ООО «НОВИТЭН»</p> <p>Цена сделки: Ежемесячная субарендная плата составляет 65 194 (шестьдесят пять тысяч сто девяносто четыре) рубля 80 копеек, в т.ч. НДС 20%.</p> <p>Срок действия договора: Дополнительное соглашение вступает в силу с 01.01.2025 г. и действует в течение всего срока действия Договора.</p>	<p>Воробцов Сергей Викторович является генеральным директором ПАО «ЛЭСК», членом Совета директоров ПАО «ЛЭСК», а также генеральным директором ООО «НОВИТЭН».</p>	<p>В соответствии с п. 1.1. ст. 81 Федерального закона от 26 декабря 1995 г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах» эмитент известил в установленный законом срок уполномоченных лиц о сделке, в совершении которой имеется заинтересованность. Требования о получении согласия на указанную выше сделку до ее совершения, возможность представления которых предусмотрена ст. 83 Федерального закона от 26 декабря 1995 г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах», не получены.</p> <p>Дата заключения: 04.03.2025</p>
2. Заключение договора добровольного медицинского страхования		
<p>Предмет сделки: Заключение договора добровольного медицинского страхования генерального директора ПАО «ЛЭСК»</p> <p>Стороны сделки: Страховщик-ПАО СК «Росгосстрах» Страхователь -ПАО «ЛЭСК»</p> <p>Цена сделки: Общая страховая премия составляет 236 400 (двести тридцать шесть тысяч четыреста) рублей, НДС не облагается.</p> <p>Срок действия договора:</p>	<p>Воробцов Сергей Викторович, является генеральным директором ПАО «ЛЭСК» и членом Совета директоров ПАО «ЛЭСК», также является застрахованным лицом.</p>	<p>В соответствии с п. 1.1. ст. 81 Федерального закона от 26 декабря 1995 г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах» эмитент известил в установленный законом срок уполномоченных лиц о сделке, в совершении которой имеется заинтересованность. Требования о получении согласия на указанную выше сделку до ее совершения, возможность представления которых предусмотрена ст. 83 Федерального закона от 26 декабря 1995 г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах», не получены.</p>

<p>Договор вступает в силу с 00 часов 00 минут «22» марта 2025г. и действует до 24 часов 00 минут «21» марта 2026г.</p>		<p>Дата заключения: 22.03.2025</p>
<p align="center">3. Заключение дополнительного соглашения к договору аренды транспортных средств</p>		
<p>Предмет сделки: Заключение между ПАО «ЛЭСК» и ООО ЮА «ДЕЛЕГАТ» дополнительного соглашения о пролонгации действия договора аренды транспортных средств на прежних условиях.</p> <p>Стороны сделки: Арендатор – ПАО «ЛЭСК» Арендодатель – ООО ЮА «ДЕЛЕГАТ»</p> <p>Цена сделки: 17 723 449,17 (Семнадцать миллионов семьсот двадцать три тысячи четыреста сорок девять) рублей 17 коп., в том числе НДС 20%.</p> <p>Срок действия договора: Договор вступает в силу с 01.07.2022г. сроком на 5 лет 8 месяцев (шестьдесят восемь месяцев).</p>	<p>Воробцов Сергей Викторович, является генеральным директором ПАО «ЛЭСК» и членом Совета директоров ПАО «ЛЭСК», а также генеральным директором ООО «НОВИТЭН», владеющего 99,9% голосов ООО ЮА «ДЕЛЕГАТ». Пысенкова Мария Юрьевна является директором ООО ЮА «ДЕЛЕГАТ».</p>	<p>В соответствии с п. 1.1. ст. 81 Федерального закона от 26 декабря 1995 г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах» эмитент известил в установленный законом срок уполномоченных лиц о сделке, в совершении которой имеется заинтересованность. Требования о получении согласия на указанную выше сделку до ее совершения, возможность представления которых предусмотрена ст. 83 Федерального закона от 26 декабря 1995 г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах», не получены.</p> <p>Дата заключения: 18.04.2025</p>
<p align="center">4. Заключение договора оказания услуг</p>		
<p>Предмет сделки: Заключение между ПАО «ЛЭСК» и ООО «ЦКР» договора возмездного оказания услуг по управлению денежными средствами.</p> <p>Стороны сделки: Заказчик – ПАО «ЛЭСК» Исполнитель – ООО «ЦКР»</p> <p>Цена сделки: Стоимость оказываемых услуг за отчетный период составляет 2 870 040 (Два миллиона восемьсот семьдесят тысяч сорок)</p>	<p>Мещерякова Нелли Николаевна является членом Совета директоров ПАО «ЛЭСК», а также генеральным директором ООО «ЦКР».</p>	<p>В соответствии с п. 1.1. ст. 81 Федерального закона от 26 декабря 1995 г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах» эмитент известил в установленный законом срок уполномоченных лиц о сделке, в совершении которой имеется заинтересованность. Требования о получении согласия на указанную выше сделку до ее совершения, возможность представления которых предусмотрена ст. 83 Федерального закона от 26 декабря 1995 г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах», не получены.</p>

<p>рублей 00 копеек без учета НДС.</p> <p>Стоимость услуг облагается налогом на добавленную стоимость (НДС) по ставке 20 %, установленной законодательством РФ о налогах и сборах.</p> <p>Срок действия договора:</p> <p>Договор (изменения, дополнения к нему) вступает в силу с момента подписания его (их) уполномоченными лицами Сторон, распространяет свое действие на отношения Сторон, возникшие с 01.01.2025 и действует по 31 декабря 2025г., а в части взаиморасчетов – до их полного осуществления.</p>		<p>Дата заключения: 09.06.2025</p>
<p align="center">5. Заключение дополнительного соглашения к договору добровольного медицинского страхования</p>		
<p>Предмет сделки:</p> <p>Заключение дополнительного соглашения к договору добровольного медицинского страхования генерального директора ПАО «ЛЭСК»</p> <p>Стороны сделки:</p> <p>Страховщик-ПАО СК «Росгосстрах»</p> <p>Страхователь -ПАО «ЛЭСК»</p> <p>Цена сделки:</p> <p>Страховая премия по дополнительному соглашению составляет 21 276 (двадцать одна тысяча двести семьдесят шесть) рублей, НДС не облагается.</p> <p>Срок действия договора:</p> <p>Дополнительное соглашение вступает в силу с момента подписания и действует до 24 часов 00 минут «21» марта 2026г.</p>	<p>Воробцов Сергей Викторович, является генеральным директором ПАО «ЛЭСК» и членом Совета директоров ПАО «ЛЭСК», также является застрахованным лицом.</p>	<p>В соответствии с п. 1.1. ст. 81 Федерального закона от 26 декабря 1995 г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах» эмитент известил в установленный законом срок уполномоченных лиц о сделке, в совершении которой имеется заинтересованность. Требования о получении согласия на указанную выше сделку до ее совершения, возможность представления которых предусмотрена ст. 83 Федерального закона от 26 декабря 1995 г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах», не получены.</p> <p>Дата заключения: 09.06.2025</p>
<p align="center">6. Заключение единого договора оказания юридических услуг</p>		
<p>Предмет сделки:</p> <p>Заключение между ПАО «ЛЭСК» и ООО ЮА «ДЕЛЕГАТ» единого договора оказания юридических услуг в отношении юридических лиц.</p>	<p>Воробцов Сергей Викторович, является генеральным директором ПАО «ЛЭСК» и членом Совета директоров ПАО «ЛЭСК», а также генеральным директором ООО «НОВИТЭН»,</p>	<p>В соответствии с п. 1.1. ст. 81 Федерального закона от 26 декабря 1995 г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах» эмитент известил в установленный законом срок уполномоченных лиц о сделке, в</p>

<p>Стороны сделки: Заказчик – ПАО «ЛЭСК» Исполнитель – ООО ЮА «ДЕЛЕГАТ»</p> <p>Цена сделки: Стоимость договора состоит из двух составляющих: а) стоимость юридических услуг (представительские услуги) по ставкам, согласно официальной гонорарной практике Адвокатской палаты Липецкой области, б) стоимость вознаграждения (гонорар успеха), которое выплачивается Исполнителю при условии получения окончательного судебного акта или утраты возможности оспаривания судебного акта и получении при этом денежных средств от должника в счет оплаты долга по делу в зависимости от срока поступления денежных средств: от 0 до 6 мес. (включительно) - 3 % от суммы полученного долга, но не выше 1 000 000 руб. от суммы, полученной Заказчиком от Должника, от 7 до 12 мес. (включительно) - 2 % от суммы полученного долга, но не выше 500 000 руб. от суммы, полученной Заказчиком от Должника, от 1 года - 1 % от суммы полученного долга, но не выше 100 000 руб. от суммы, полученной Заказчиком от Должника.</p> <p>Срок действия договора: Договор вступает в силу и становится обязательным для сторон с момента его подписания и действует до 31.12.2025 года. В случае если за 10 дней до окончания срока действия договора ни одна из сторон не заявит о его расторжении, настоящий</p>	<p>владельца 99,9% голосов ООО ЮА «ДЕЛЕГАТ». Пысенкова Мария Юрьевна является директором ООО ЮА «ДЕЛЕГАТ».</p>	<p>совершении которой имеется заинтересованность. Требования о получении согласия на указанную выше сделку до ее совершения, возможность представления которых предусмотрена ст. 83 Федерального закона от 26 декабря 1995 г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах», не получены.</p> <p>Дата заключения: 05.08.2025</p>
--	--	--

договор считается ежегодно продленным сроком на следующий календарный год.		
7. Заключение дополнительного соглашения к договору оказания юридических услуг		
<p>Предмет сделки: Внесение изменений в договор оказания юридических услуг в отношении физических лиц между ПАО «ЛЭСК» и ООО ЮА «ДЕЛЕГАТ» в части увеличения стоимости услуг.</p> <p>Стороны сделки: Заказчик – ПАО «ЛЭСК» Исполнитель – ООО ЮА «ДЕЛЕГАТ»</p> <p>Цена сделки: 1 000 000 (один миллион) рублей в месяц, в том числе НДС.</p> <p>Срок действия договора: Дополнительное соглашение вступает в силу с момента подписания и распространяет свое действие на отношения сторон, возникшие с 01.01.2025 года.</p>	<p>Воробцов Сергей Викторович, является генеральным директором ПАО «ЛЭСК» и членом Совета директоров ПАО «ЛЭСК», а также генеральным директором ООО «НОВИТЭН», владеющего 99,9% голосов ООО ЮА «ДЕЛЕГАТ». Пысенкова Мария Юрьевна является директором ООО ЮА «ДЕЛЕГАТ».</p>	<p>В соответствии с п. 1.1. ст. 81 Федерального закона от 26 декабря 1995 г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах» эмитент известил в установленный законом срок уполномоченных лиц о сделке, в совершении которой имеется заинтересованность. Требования о получении согласия на указанную выше сделку до ее совершения, возможность представления которых предусмотрена ст. 83 Федерального закона от 26 декабря 1995 г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах», не получены.</p> <p>Дата заключения: 05.08.2025</p>
8. Заключение дополнительных соглашений к договору оказания юридических услуг		
<p>Предмет сделки: Заключение дополнительных соглашений к договорам оказания юридических услуг в отношении должника ООО «Овощи Черноземья» между ПАО «ЛЭСК» и ООО ЮА «ДЕЛЕГАТ».</p> <p>Стороны сделки: Заказчик – ПАО «ЛЭСК» Исполнитель – ООО ЮА «ДЕЛЕГАТ»</p> <p>Цена сделки: 3 200 000 (три миллиона двести тысяч) рублей в месяц.</p> <p>Срок действия договора: Дополнительные соглашения вступают в силу и распространяют свое действие на отношения сторон, возникшие с 05.07.2024 года.</p>	<p>Воробцов Сергей Викторович, является генеральным директором ПАО «ЛЭСК» и членом Совета директоров ПАО «ЛЭСК», а также генеральным директором ООО «НОВИТЭН», владеющего 99,9% голосов ООО ЮА «ДЕЛЕГАТ». Пысенкова Мария Юрьевна является директором ООО ЮА «ДЕЛЕГАТ».</p>	<p>В соответствии с п. 1.1. ст. 81 Федерального закона от 26 декабря 1995 г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах» эмитент известил в установленный законом срок уполномоченных лиц о сделке, в совершении которой имеется заинтересованность. Требования о получении согласия на указанную выше сделку до ее совершения, возможность представления которых предусмотрена ст. 83 Федерального закона от 26 декабря 1995 г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах», не получены.</p> <p>Дата заключения 05.08.2025</p>
9. Заключение сублицензионного договора		

<p>Предмет сделки: Заключение между ООО «НОВИТЭН» и ПАО «ЛЭСК» сублицензионного договора на право использования программного обеспечения «LPWAN.SmartGrid» (в пределах до 350 базовых станций) и программного обеспечения «Энфорс – АСКУЭ» (в пределах до 105 тыс. клиентов) с целью обеспечения коммерческого учета электрической энергии в ПАО «ЛЭСК» и организации в ПАО «ЛЭСК» интеллектуальной системы коммерческого учета электрической энергии.</p> <p>Стороны сделки: ПАО «ЛЭСК» ООО «НОВИТЭН»</p> <p>Цена сделки: Вознаграждение за программное обеспечение «LPWAN.SmartGrid» в размере 1 211 771 (один миллион двести одиннадцать тысяч семьсот семьдесят один) руб. 30 коп. без НДС, НДС не облагается на основании пп. 26 п. 2 ст. 149 НК РФ. Вознаграждение за программное обеспечение «Энфорс - АСКУЭ» в размере 1 211 771 (один миллион двести одиннадцать тысяч семьсот семьдесят один) руб. 30 коп. без НДС, НДС не облагается на основании пп. 26 п. 2 ст. 149 НК РФ.</p> <p>Срок действия договора: Настоящий Договор вступает в силу с момента его подписания обеими Сторонами, распространяет свое действие на отношения Сторон, возникшие с 31.07.2025г. и действует до полного исполнения ими своих обязательств по нему.</p>	<p>Воробцов Сергей Викторович является генеральным директором ПАО «ЛЭСК», членом Совета директоров ПАО «ЛЭСК», а также генеральным директором ООО «НОВИТЭН».</p>	<p>В соответствии с п. 1.1. ст. 81 Федерального закона от 26 декабря 1995 г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах» эмитент известил в установленный законом срок уполномоченных лиц о сделке, в совершении которой имеется заинтересованность. Требования о получении согласия на указанную выше сделку до ее совершения, возможность представления которых предусмотрена ст. 83 Федерального закона от 26 декабря 1995 г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах», не получены.</p> <p>Дата заключения 30.09.2025</p>
<p>10. Заключение договора об использовании оборудования</p>		

<p>Предмет сделки: Заключение договора между ООО «НОВИТЭН» и ПАО «ЛЭСК», в соответствии с которым ООО «НОВИТЭН» предоставляет ПАО «ЛЭСК» право самостоятельного подключения принадлежащего ПАО «ЛЭСК» оборудования для сбора информации в пределах до 350 базовых станций и в пределах до 105 тысяч клиентов (с возможностью увеличения ресурса (модернизации оборудования) по взаимному согласию сторон) к серверному оборудованию ООО «НОВИТЭН».</p> <p>Стороны сделки: ПАО «ЛЭСК» ООО «НОВИТЭН»</p> <p>Цена сделки: плата за пользование оборудованием в размере 178 053,38 рублей (Сто семьдесят восемь тысяч пятьдесят три рубля 38 коп) в квартал без учета НДС.</p> <p>Срок действия договора: Настоящий Договор вступает в силу с момента его подписания обеими Сторонами, распространяет свое действие на отношения Сторон, возникшие с 31.08.2025г. и действует до 31.12.2030г. с правом пролонгации.</p>	<p>Воробцов Сергей Викторович является генеральным директором ПАО «ЛЭСК», членом Совета директоров ПАО «ЛЭСК», а также генеральным директором ООО «НОВИТЭН».</p>	<p>В соответствии с п. 1.1. ст. 81 Федерального закона от 26 декабря 1995 г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах» эмитент известил в установленный законом срок уполномоченных лиц о сделке, в совершении которой имеется заинтересованность. Требования о получении согласия на указанную выше сделку до ее совершения, возможность представления которых предусмотрена ст. 83 Федерального закона от 26 декабря 1995 г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах», не получены.</p> <p>Дата заключения 30.09.2025</p>
11. Заключение договора оказания услуг		
<p>Предмет сделки: Заключение между ПАО «ЛЭСК» и ООО «ЦКР» договора возмездного оказания услуг по управлению денежными средствами.</p> <p>Стороны сделки: Заказчик – ПАО «ЛЭСК» Исполнитель– ООО «ЦКР»</p> <p>Цена сделки: Стоимость оказываемых услуг за отчетный период</p>	<p>Мещерякова Нелли Николаевна является членом Совета директоров ПАО «ЛЭСК», а также генеральным директором ООО «ЦКР».</p>	<p>В соответствии с п. 1.1. ст. 81 Федерального закона от 26 декабря 1995 г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах» эмитент известил в установленный законом срок уполномоченных лиц о сделке, в совершении которой имеется заинтересованность. Требования о получении согласия на указанную выше сделку до ее совершения, возможность представления которых предусмотрена ст. 83</p>

<p>составляет 2 213 040 (Два миллиона двести тринадцать тысяч сорок) рублей 00 копеек без учета НДС.</p> <p>Стоимость услуг облагается налогом на добавленную стоимость (НДС) по ставке 22 %, установленной законодательством РФ о налогах и сборах.</p> <p>Срок действия договора:</p> <p>Договор (изменения, дополнения к нему) вступает в силу с момента подписания его (их) уполномоченными лицами Сторон, распространяет свое действие на отношения Сторон, возникшие с 01.01.2026 и действует по 31 декабря 2026г., а в части взаиморасчетов – до их полного осуществления.</p>	<p>Федерального закона от 26 декабря 1995 г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах», не получены.</p> <p>Дата заключения: 26.12.2025</p>
--	---

6. ОТЧЁТ О СОБЛЮДЕНИИ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ ПАО «ЛИПЕЦКАЯ ЭНЕРГОСБЫТОВАЯ КОМПАНИЯ»

Отчёт о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления составлен в соответствии с рекомендациями по составлению отчёта о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления (приложение к письму Банка России от 27.12.2021 № ИН-06-28/102). Несмотря на отсутствие нормативного характера указанных рекомендаций, Общество, имея намерение соблюдения прав и законных интересов акционеров и потенциальных инвесторов, стремится соблюдать положения Кодекса корпоративного управления.

Оценка соблюдения принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом корпоративного управления, осуществлялась методом анализа и сопоставления внутренних документов и процедур ПАО «ЛЭСК» с рекомендациями Кодекса корпоративного управления, а также разъяснениями, приведенными в Письме Банка России от 27.12.2021 № ИН-06-28/102 «О раскрытии в годовом отчете публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления».

Объяснение ключевых причин, факторов и (или) обстоятельств, которые должны носить конкретный характер, в силу которых ПАО «ЛЭСК» не соблюдаются или соблюдаются не в полном объеме принципы корпоративного управления, закрепленные Кодексом корпоративного управления, описание механизмов и инструментов корпоративного управления, которые используются ПАО «ЛЭСК» вместо (взамен) рекомендованных Кодексом корпоративного управления, а также планируемые/не планируемые действия и мероприятия ПАО «ЛЭСК» по совершенствованию модели и практики корпоративного управления приведены в таблице ниже.

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения
---	------------------------------------	---	------------------------------	--

			корпоративного управления	принципа корпоративного управления
1	2	3	4	5
1.1	Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом			
1.1.1	Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам	1. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с Обществом, такой как горячая линия, электронная почта или форум в сети Интернет, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные способы коммуникации были организованы Обществом и предоставлены акционерам в ходе подготовки к проведению каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период	соблюдается	
1.1.2	Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем	1. В отчетном периоде сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте Общества в сети Интернет не позднее чем за 30 дней до даты проведения общего собрания, если законодательством не предусмотрен больший срок. 2. В сообщении о проведении собрания указаны документы, необходимые для допуска в помещение. 3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидаты в Совет директоров и ревизионную комиссию Общества (в случае, если ее формирование предусмотрено уставом Общества)	соблюдается	
1.1.3	В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность	1. В отчетном периоде акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам	соблюдается	

	<p>беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам Совета директоров Общества, общаться друг с другом</p>	<p>исполнительных органов и членам Совета директоров Общества в период подготовки к собранию и в ходе проведения общего собрания.</p> <p>2. Позиция Совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения (при наличии) по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетный период, была включена в состав материалов к общему собранию.</p> <p>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</p>		
1.1.4	<p>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>	<p>1. Уставом Общества установлен срок внесения акционерами предложений для включения в повестку дня годового общего собрания, составляющий не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года.</p> <p>2. В отчетном периоде Общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатов в органы Общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера</p>	соблюдается	
1.1.5	<p>Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом</p>	<p>1. Уставом Общества предусмотрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, адрес которого указан в сообщении о проведении общего собрания акционеров</p>	частично соблюдается	<p>Общество рассматривает возможность внедрения системы электронного голосования. В настоящее время акционер имеет возможность присутствовать на заседании или проголосовать</p>

				заочно посредством направления бюллетеня.
1.1.6	<p>Установленный Обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы</p>	<p>1. При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов, акционерам была предоставлена возможность высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы по повестке дня.</p> <p>2. Обществом были приглашены кандидаты в органы управления и контроля Общества и предприняты все необходимые меры для обеспечения их участия в общем собрании акционеров, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. Присутствовавшие на общем собрании акционеров кандидаты в органы управления и контроля Общества были доступны для ответов на вопросы акционеров.</p> <p>3. Единоличный исполнительный орган, лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета, председатель или иные члены комитета Совета директоров по аудиту были доступны для ответов на вопросы акционеров на общих собраниях акционеров, проведенных в отчетном периоде.</p> <p>4. В отчетном периоде Общество использовало телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в</p>	соблюдается	

		общих собраниях либо Советом директоров было принято обоснованное решение об отсутствии необходимости (возможности) использования таких средств в отчетном периоде		
1.2	Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли Общества посредством получения дивидендов			
1.2.1	Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты	<p>1. Положение о дивидендной политике Общества утверждено Советом директоров и раскрыто на сайте Общества в сети Интернет.</p> <p>2. Если дивидендная политика Общества, составляющего консолидированную финансовую отчетность, использует показатели отчетности Общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.</p> <p>3. Обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли, в том числе на выплату дивидендов и собственные нужды общества, и оценка его соответствия принятой в Обществе дивидендной политике с пояснениями и экономическим обоснованием потребности в направлении определенной части чистой прибыли на собственные нужды в отчетном периоде были включены в состав материалов к общему собранию акционеров, в повестку дня которого включен вопрос о распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов)</p>	не соблюдается	Общество рассматривает возможность внесения соответствующих положений во внутренние документы при поступлении соответствующей инициативы в установленном законодательством порядке.
1.2.2	Общество не принимает решение о выплате	1. В Положении о дивидендной политике	соблюдается	

	дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности Общества	Общества помимо ограничений, установленных законодательством, определены финансовые/экономические обстоятельства, при которых Обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов		
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 отчетном периоде иные способы получения лицами, контролирующими Общество, прибыли (дохода) за счет Общества помимо дивидендов (например, с помощью трансфертного ценообразования, необоснованного оказания Обществу контролирующим лицом услуг по завышенным ценам, путем замещающих дивиденды внутренних займов контролирующему лицу и (или) его подконтрольным лицам) не использовались	соблюдается	
1.3	Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров - владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны Общества			
1.3.1	Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц Общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам	1. В течение отчетного периода лица, контролирующие Общество, не допускали злоупотреблений правами по отношению к акционерам Общества, конфликты между контролирующими лицами Общества и акционерами Общества отсутствовали, а если таковые были, Совет директоров уделил им надлежащее внимание	соблюдается	

1.3.2	Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля	1. Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода	соблюдается	
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. Используемые регистратором Общества технологии и условия оказываемых услуг соответствуют потребностям Общества и его акционеров, обеспечивают учет прав на акции и реализацию прав акционеров наиболее эффективным образом	соблюдается	
2.1	Совет директоров осуществляет стратегическое управление Обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в Обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов Общества, а также реализует иные ключевые функции			
2.1.1	Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы Общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности Общества	1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов. 2. В отчетном периоде комитет по номинациям (назначениям, кадрам) рассмотрел вопрос о соответствии профессиональной квалификации, навыков и опыта членов исполнительных органов текущим и ожидаемым потребностям Общества, продиктованным утвержденной стратегией Общества. 3. В отчетном периоде Советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и коллегиального	частично соблюдается	Согласно Уставу, Совет директоров рассматривает вопросы об избрании генерального директора, досрочном прекращении его полномочий, об определении условий трудового договора. С учетом масштабов деятельности Общества комитет по номинациям не создавался Советом директоров рассматриваются отчеты об исполнении бизнес-плана Общества.

		исполнительного органа (при наличии) о выполнении стратегии Общества		
2.1.2	Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности Общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели Общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности Общества	1. В течение отчетного периода на заседаниях Совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) Общества, а также рассмотрением 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 управления рисками и внутреннего контроля в Обществе	1. Принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе определены Советом директоров и закреплены во внутренних документах Общества, определяющих политику в области управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде Совет директоров утвердил (пересмотрел) приемлемую величину рисков (риск-аппетит) Общества либо комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) рассмотрел целесообразность вынесения на рассмотрение совета директоров вопроса о пересмотре риск-аппетита Общества	соблюдается	
2.1.4	Совет директоров определяет политику Общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам Совета директоров, исполнительным органам Общества и иным ключевым	1. В Обществе разработана, утверждена Советом директоров и внедрена политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов Совета директоров, исполнительных органов Общества и иных	соблюдается	

	руководящим работникам Общества	ключевых руководящих работников Общества. 2. В течение отчетного периода Советом директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками)		
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	
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. Во внутренних документах Общества определены лица, ответственные за реализацию информационной политики	частично соблюдается	Внутренними документами Общества определены ответственные лица за раскрытие Обществом информации. Обществом рассматривается вопрос об оформлении и утверждении Советом директоров информационной политики.
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 результаты самооценки и (или) внешней оценки практики корпоративного управления в Обществе	частично соблюдается	Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в Обществе на основании отчетов исполнительных и контрольных органов Общества.
2.2	Совет директоров подотчетен акционерам Общества			
2.2.1	Информация о работе Совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам	1. Годовой отчет Общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний Совета директоров и комитетов каждым из членов Совета директоров.	не соблюдается	В отчетном году вопросы повестки дня Совета директоров решались заочным голосованием опросным путем.

		2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки (самооценки) качества работы Совета директоров, проведенной в отчетном периоде		
2.2.2	Председатель Совета директоров доступен для общения с акционерами Общества	В Обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направления председателю Совета директоров (и, если применимо, старшему независимому директору) обращений и получения обратной связи по ним	соблюдается	На сайте Общества указаны адреса, по которым можно направить обращения. По всем полученным Обществом обращениям была дана обратная связь.
2.3	Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления Общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам Общества и его акционеров			
2.3.1	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции Совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами Совета директоров	1. В отчетном периоде Советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в Совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и так далее	частично соблюдается	Оценка кандидатов не проводилась, т.к. Состав Совета директоров в отчетном году не изменился.
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 соответствия профессиональной квалификации, опыта и навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям Общества, проведенной Советом директоров (или его	частично соблюдается	Информация о наличии письменного согласия на избрание кандидата в Совет директоров была представлена.

		комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости согласно рекомендациям 102 - 107 Кодекса и информацию о наличии письменного согласия кандидатов на избрание в состав Совета директоров		
2.3.3	Состав Совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров	1. В отчетном периоде Совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и навыков и определил компетенции, необходимые Совету директоров в краткосрочной и долгосрочной перспективе	частично соблюдается	В 2025 году данный вопрос не рассматривался.
2.3.4	Количественный состав Совета директоров Общества дает возможность организовать деятельность Совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов Совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам Общества возможность избрания в состав Совета директоров кандидата, за которого они голосуют	В отчетном периоде Совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава Совета директоров потребностям Общества и интересам акционеров	соблюдается	Количественный состав Совета директоров установлен уставом Общества.
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	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	частично соблюдается	С учетом масштабов деятельности Общества, комитет по номинациям не создавался.

	<p>добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов Общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон.</p> <p>При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член Совета директоров), который связан с Обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом Общества или связан с государством</p>			
2.4.2	<p>Проводится оценка соответствия кандидатов в члены Совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов Совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание преобладает над формой</p>	<p>1. В отчетном периоде Совет директоров (или комитет по номинациям Совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в Совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение.</p> <p>2. За отчетный период Совет директоров (или комитет по номинациям Совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел вопрос о независимости действующих членов Совета директоров (после их избрания).</p> <p>3. В Обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена Совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом Совета директоров</p>	не соблюдается	<p>С учетом масштабов деятельности Общества, комитет по номинациям не создавался.</p>
2.4.3	<p>Независимые директора составляют не менее одной трети избранного</p>	<p>Независимые директора составляют не менее одной трети состава Совета директоров</p>	частично соблюдается	<p>С учетом масштабов деятельности Общества, комитет</p>

	состава Совета директоров			по номинациям не создавался.
2.4.4	Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в Обществе и совершении Обществом существенных корпоративных действий	Независимые директора (у которых отсутствовал конфликт интересов) в отчетном периоде предварительно оценивали существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставлялись Совету директоров	не соблюдается	Совет директоров играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов и совершении Обществом существенных корпоративных действий.
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	частично соблюдается.	Роль, права и обязанности председателя Совета директоров должным образом определены во внутренних документах Общества.
2.5.2	Председатель Совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых Советом директоров	Эффективность работы председателя Совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы Совета директоров в отчетном периоде	не соблюдается	В отчетном периоде процедура оценки не проводилась.
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 полной и достоверной информации 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	<p>1. Внутренними документами Общества установлено, что член Совета директоров обязан уведомить Совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания Совета директоров или комитета Совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки.</p> <p>2. Внутренние документы Общества предусматривают, что член Совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов.</p> <p>3. В Обществе установлена процедура, которая позволяет Совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет Общества</p>	соблюдается	Процедура урегулирована законодательством. Обществом принимаются внутренние процедуры по урегулированию конфликтов интересов.
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	<p>1. Индивидуальная посещаемость заседаний Совета директоров и комитетов, а также достаточность времени для работы в Совете директоров, в том числе в его комитетах, проанализирована в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы Совета директоров в отчетном периоде.</p> <p>2. В соответствии с внутренними документами общества члены Совета</p>	частично соблюдается	В отчетном году вопросы повестки дня Совета директоров решались заочным голосованием опросным путем.

		директоров обязаны уведомлять Совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных Обществу организаций), а также о факте такого назначения		
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 информацию и документы, необходимые членам Совета директоров Общества для исполнения ими своих обязанностей, касающиеся Общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы Общества обязаны обеспечить предоставление соответствующей информации и документов. 2. В Обществе реализуется формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов Совета директоров	соблюдается	
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	частично соблюдается	В отчетном периоде было проведено 8 заседаний Совета директоров. Вопросы повестки дня Совета директоров решались заочным голосованием опросным путем.
2.7.2	Во внутренних документах Общества закреплён порядок подготовки и проведения заседаний Совета директоров, обеспечивающий членам Совета директоров возможность	1. В Обществе утверждён внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний Совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как	соблюдается	

	надлежащим образом подготовиться к его проведению	правило, не менее чем за пять дней до даты его проведения. 2. В отчетном периоде отсутствующим в месте проведения заседания Совета директоров членам Совета директоров предоставлялась возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно посредством конференц- и видео-конференц-связи		
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 (в том числе перечисленные в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях Совета директоров	не соблюдается	Уставом Общества не предусмотрена зависимость формы заседания Совета директоров в зависимости от важности вопроса.
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, в том числе изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании Совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в 3/4 голосов, или же большинством голосов всех избранных членов Совета директоров	частично соблюдается	Решения Совета директоров принимаются большинством голосов, за исключением случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации.
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, в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса. 3. По крайней мере один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом	соблюдается	

		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		
2.8.2	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся председателем Совета директоров	1. Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров. 2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем Совета директоров 3. Во внутренних документах Общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса, а также условия (события), при наступлении которых комитет по вознаграждениям рассматривает вопрос о пересмотре политики Общества по вознаграждению членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников	частично соблюдается	Порядок выплат вознаграждений предусмотрен Положением о выплате членам Совета директоров Общества вознаграждений и компенсаций. С учетом масштабов деятельности Общества комитет по вознаграждениям не создавался.
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	1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета), большинство членов которого являются независимыми директорами. 2. Во внутренних документах Общества определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса. 3. В целях формирования Совета директоров, наиболее	не соблюдается	Комитет по номинации не создается с учетом масштабов деятельности Общества.

	независимыми директорами	полно отвечающего целям и задачам Общества, комитет по номинациям в отчетном периоде самостоятельно или совместно с иными комитетами Совета директоров или уполномоченное подразделение Общества по взаимодействию с акционерами организовал взаимодействие с акционерами, не ограничиваясь кругом крупнейших акционеров, в контексте подбора кандидатов в Совет директоров Общества		
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 структуры Совета директоров масштабу и характеру, целям деятельности и потребностям, профилю рисков Общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми	частично соблюдается	В Обществе создан Комитет Совета директоров по аудиту.
2.8.5	Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений	1. Комитет по аудиту, комитет по вознаграждениям, комитет по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) в отчетном периоде возглавлялись независимыми директорами. 2. Во внутренних документах (политиках) Общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав	частично соблюдается	Сформирован комитет по аудиту Совета директоров Общества. Комитет по номинациям не создавался с учетом масштабов деятельности Общества.

		комитета по аудиту, комитета по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета		
2.8.6	Председатели комитетов регулярно информируют Совет директоров и его председателя о работе своих комитетов	В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед Советом директоров	частично соблюдается	В Обществе создан только комитет Совета директоров по аудиту.
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. Во внутренних документах Общества определены процедуры проведения оценки (самооценки) качества работы Совета директоров. 2. Оценка (самооценка) качества работы Совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, индивидуальную оценку каждого члена Совета директоров и Совета директоров в целом. 3. Результаты оценки (самооценки) качества работы Совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании Совета директоров	не соблюдается	Общество разрабатывает внутренние документы по данному вопросу. В данный момент процедура не предусмотрена внутренними документами 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	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	Внешняя организация для проведения независимой оценки качества работы Совета директоров Общества не привлекалась с учетом масштабов деятельности Общества.

	организация (консультант)			
3.1	Корпоративный секретарь Общества обеспечивает эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий Общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы Совета директоров			
3.1.1	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров	1. На сайте Общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре (включая сведения о возрасте, образовании, квалификации, опыте), а также сведения о должностях в органах управления иных юридических лиц, занимаемых корпоративным секретарем в течение не менее чем пяти последних лет	соблюдается	
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. В Обществе принят и раскрыт внутренний документ - положение о корпоративном секретаре. 2. Совет директоров утверждает кандидатуру на должность корпоративного секретаря и прекращает его полномочия, рассматривает вопрос о выплате ему дополнительного вознаграждения. 3. Во внутренних документах Общества закреплено право корпоративного секретаря запрашивать, получать документы Общества и информацию у органов управления, структурных подразделений и должностных лиц Общества	соблюдается	Функции корпоративного секретаря выполняют руководитель и сотрудники управления по корпоративному управлению. Внутренними документами Общества предусмотрены права, обязанности и независимость от исполнительных органов Общества, а также необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ними задач.
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	1. Вознаграждение членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества определено с учетом результатов сравнительного анализа уровня	частично соблюдается	В Обществе принято: 1. Положение, регулирующее выплату вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров,

	<p>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</p>	<p>вознаграждения в сопоставимых компаниях</p>		<p>утвержденное собранием акционеров Общества. 2. Положение о мотивации менеджеров, утвержденное Советом директоров Общества.</p>
4.1.2	<p>Политика Общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена Советом директоров Общества. Совет директоров при поддержке комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в Обществе политики по вознаграждению, а при необходимости пересматривает и вносит в нее коррективы</p>	<p>1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и (или) практику ее (их) внедрения, осуществил оценку их эффективности и прозрачности и при необходимости представил соответствующие рекомендации Совету директоров по пересмотру указанной политики (политик).</p>	не соблюдается	<p>Комитет по вознаграждению при Совете директоров Общества не создавался с учетом масштабов деятельности Общества.</p>
4.1.3	<p>Политика Общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам</p>	<p>1. Политика (политики) Общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам</p>	соблюдается	

4.1.4	Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены Совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники Общества. Такая политика может быть составной частью политики Общества по вознаграждению	1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах Общества установлены правила возмещения расходов членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества	соблюдается	
4.2	Система вознаграждения членов Совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров			
4.2.1	Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам Совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях Совета или комитетов Совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов Совета директоров	1. В отчетном периоде Общество выплачивало вознаграждение членам Совета директоров в соответствии с принятой в Обществе политикой по вознаграждению. 2. В отчетном периоде Обществом в отношении членов Совета директоров не применялись формы краткосрочной мотивации, дополнительного материального стимулирования, выплата которого зависит от результатов (показателей) деятельности Общества. Выплата вознаграждения за участие в отдельных заседаниях Совета или комитетов Совета директоров не осуществлялась	частично соблюдается	Выплата вознаграждений членам Совета директоров состоит из: - вознаграждение за участие в работе Совета директоров - годовое вознаграждение - дополнительное вознаграждение
4.2.2	Долгосрочное владение акциями Общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов Совета директоров с долгосрочными	1. Если внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению Общества - предусматривает (предусматривают) предоставление акций Общества членам Совета	соблюдается	

	интересами акционеров. При этом Общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены Совета директоров не участвуют в опционных программах	директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами Совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями		
4.2.3	В Обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов Совета директоров в связи с переходом контроля над Обществом или иными обстоятельствами	1. В Обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов Совета директоров в связи с переходом контроля над Обществом или иными обстоятельствами	соблюдается	
4.3	Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы Общества и их личного вклада в достижение этого результата			
4.3.1	Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы Общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат	1. В течение отчетного периода одобренные Советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества. 2. В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества Совет директоров (комитет по вознаграждениям) удостоверился в том, что в Обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения.	соблюдается	

		3. При определении размера выплачиваемого вознаграждения членам исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам Общества учитываются риски, которое несет Общество, с тем чтобы избежать создания стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих решений		
4.3.2	Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием акций Общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции Общества)	1. В случае, если Общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием акций Общества (финансовых инструментов, основанных на акциях Общества), программа предусматривает, что право реализации таких акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности Общества	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 внутреннего контроля четко определены во внутренних документах/соответствующей политике Общества, одобренной Советом директоров	соблюдается	
5.1.2	Исполнительные органы Общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и	1. Исполнительные органы Общества обеспечили распределение обязанностей, полномочий, ответственности в области управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными им руководителями	соблюдается	

	внутреннего контроля в Обществе	(начальниками) подразделений и отделов		
5.1.3	Система управления рисками и внутреннего контроля в Обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах Общества, целостность и прозрачность отчетности Общества, разумность и приемлемость принимаемых Обществом рисков	1. В Обществе утверждена антикоррупционная политика. 2. В Обществе организован безопасный, конфиденциальный и доступный способ (горячая линия) информирования Совета директоров или комитета Совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики Общества	частично соблюдается	В Обществе приняты внутренние локальные документы в целях соответствия Общества требованиям законодательства об антикоррупционной деятельности.
5.1.4	Совет директоров Общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в Обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным Советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует	1. В течение отчетного периода Совет директоров (комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) организовал проведение оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде Совет директоров рассмотрел результаты оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Общества и сведения о результатах рассмотрения включены в состав годового отчета общества	соблюдается	
5.2	Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля и практики корпоративного управления Общество организывает проведение внутреннего аудита			
5.2.1	Для проведения внутреннего аудита в Обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены.	1. Для проведения внутреннего аудита в Обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное Совету директоров, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности	соблюдается	

	Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется Совету директоров			
5.2.2	Подразделение внутреннего аудита проводит оценку надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, а также оценку корпоративного управления, применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита	1. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка практики (отдельных практик) корпоративного управления, включая процедуры информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления Общества, а также взаимодействия с заинтересованными лицами	соблюдается	
6.1	Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц			
6.1.1	В Обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие Общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц	1. Советом директоров Общества утверждена информационная политика Общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса. 2. В течение отчетного периода Совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопрос об эффективности информационного взаимодействия Общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц и целесообразности (необходимости) пересмотра информационной политики Общества	частично соблюдается	Обществом на официальном сайте раскрыта соответствующая информация для взаимодействия акционеров и иных заинтересованных лиц с Обществом, с Председателем Совета директоров, исполнительными органами. Все обращения акционеров и иных заинтересованных лиц по вопросам корпоративного управления были рассмотрены и ответы направлены.
6.1.2	Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного	1. Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в Обществе	соблюдается	

	управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса	и общих принципах корпоративного управления, применяемых в Обществе, в том числе на сайте Общества в сети Интернет. 2. Общество раскрывает информацию о составе исполнительных органов и Совета директоров, независимости членов совета и их членстве в комитетах Совета директоров (в соответствии с определением Кодекса). 3. В случае наличия лица, контролирующего Общество, Общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в Обществе		
6.2	Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об Обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами Общества и инвесторами			
6.2.1	Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных	1. В Обществе определена процедура, обеспечивающая координацию работы всех структурных подразделений и работников Общества, связанных с раскрытием информации или деятельностью которых может привести к необходимости раскрытия информации. 2. В случае если ценные бумаги Общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года. 3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций Общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но	частично соблюдается	Информация раскрывается только на русском языке, так как ценные бумаги Общества не обращаются на иностранных организованных рынках.

		также на одном из наиболее распространенных иностранных языков		
6.2.2	Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством	<p>1. В информационной политике Общества определены подходы к раскрытию сведений об иных событиях (действиях), оказывающих существенное влияние на стоимость или котировки его ценных бумаг, раскрытие сведений о которых не предусмотрено законодательством.</p> <p>2. Общество раскрывает информацию о структуре капитала Общества в соответствии с рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте Общества в сети Интернет.</p> <p>3. Общество раскрывает информацию о подконтрольных организациях, имеющих для него существенное значение, в том числе о ключевых направлениях их деятельности, о механизмах, обеспечивающих подотчетность подконтрольных организаций, полномочиях Совета директоров Общества в отношении определения стратегии и оценки результатов деятельности подконтрольных организаций.</p>	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	<p>1. Годовой отчет Общества содержит информацию о результатах оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита.</p> <p>2. Годовой отчет Общества содержит сведения о политике Общества в области охраны окружающей среды, социальной политике общества</p>	соблюдается	
6.3	Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности			

6.3.1	Реализация акционерами права на доступ к документам и информации Общества не сопряжена с неоправданными сложностями	<p>1. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) Общества определен необременительный порядок предоставления по запросам акционеров доступа к информации и документам Общества.</p> <p>2. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) содержатся положения, предусматривающие, что в случае поступления запроса акционера о предоставлении информации о подконтрольных Обществу организациях Общество предпринимает необходимые усилия для получения такой информации у соответствующих подконтрольных Обществу организаций</p>	соблюдается	
6.3.2	При предоставлении Обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого Общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность	<p>1. В течение отчетного периода Общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации либо такие отказы были обоснованными.</p> <p>2. В случаях, определенных информационной политикой Общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности</p>	соблюдается	
7.1	Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние Общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон			
7.1.1	Существенными корпоративными действиями признаются	1. Уставом Общества определен перечень (критерии) сделок или иных	соблюдается	

	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	действий, являющихся существенными корпоративными действиями. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий Уставом Общества отнесено к компетенции Совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции общего собрания акционеров, Совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации		
7.1.2	Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, Совет директоров опирается на позицию независимых директоров Общества	В Обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения	соблюдается	
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 к компетенции Совета директоров отнесено одобрение, помимо предусмотренных законодательством, иных сделок, имеющих	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	существенное значение для Общества. 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 случае если Обществом в течение отчетного периода совершались существенные корпоративные действия, Общество своевременно и детально раскрывало информацию о таких действиях, в том числе о причинах, условиях совершения действий и последствиях таких действий для акционеров	соблюдается	
7.2.2	Правила и процедуры, связанные с осуществлением Обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах Общества	1. Во внутренних документах Общества определены случаи и порядок привлечения оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью. 2. Внутренние документы Общества предусматривают процедуру привлечения оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций Общества. 3. При отсутствии формальной заинтересованности члена	частично соблюдается	Выбор независимого оценщика осуществляется в соответствии с Положением о порядке проведения закупок товаров, работ и услуг для нужд Общества, утвержденного Советом директоров. Критерии, по которым члены органов управления Обществом признаются

		<p>Совета директоров, единоличного исполнительного органа, члена коллегиального исполнительного органа Общества или лица, являющегося контролирующим лицом Общества, либо лица, имеющего право давать Обществу обязательные для него указания, в сделках Общества, но при наличии конфликта интересов или иной их фактической заинтересованности, внутренними документами Общества предусмотрено, что такие лица не принимают участия в голосовании по вопросу одобрения такой сделки</p>		<p>заинтересованными в сделках Общества, рассматривается по перечню, предусмотренному законодательством.</p>
--	--	---	--	--

**Бухгалтерская отчетность
за январь - декабрь 2025 года**

Организация	<u>ПАО "Липецкая энергосбытовая компания"</u>	по ОКПО	74016206
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	4822001244
Организационно-правовая форма	<u>Публичное акционерное общество</u>	по ОКОПФ	12247
Форма собственности	<u>Частная собственность</u>	по ОКФС	16
Вид экономической деятельности	<u>Торговля электроэнергией</u>	ОКВЭД 2	35.14
Единица измерения: тыс. руб.		ОКЕИ	384

Адрес в пределах места нахождения
398024, Липецкая обл., Липецк г., Победы пр-кт, 87 "А"

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит ООО Аудиторская компания "Бизнес Навигатор"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации	ИНН	7710951733
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации	ОГРН	5137746086902

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность Общее собрание акционеров ПАО "Липецкая энергосбытовая компания"

Бухгалтерский баланс **на 31 декабря 2025 года**


Организация: ПАО "Липецкая энергосбытовая компания"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.1, 3.3, 3.5	Нематериальные активы	1110	39 202	34 735	-
4.1, 4.2, 4.5	Основные средства	1150	453 723	396 723	248 932
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	36 435	188 750	3 642
	Прочие внеоборотные активы	1190	444	-	37 038
	Итого по разделу I	1100	529 804	620 208	289 612
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
6.1	Запасы	1210	955	1 385	1 502
	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
7.1	Дебиторская задолженность	1230	1 075 806	609 816	1 267 415
5.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 002 000	792 000	2 461 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	112 258	140 143	49 733
	Прочие оборотные активы	1260	45 271	40 927	39 822
	Итого по разделу II	1200	3 236 290	1 584 271	3 819 472
	БАЛАНС	1600	3 766 094	2 204 479	4 109 084

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ				
12	Уставный капитал	1310	34 215	34 215	34 215
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	1320	(-)	(-)	(-)
	Накопленная дооценка внеоборотных активов	1340	13 818	13 818	13 818
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	1 165	1 165	1 165
	Резервный капитал	1360	34 215	34 215	34 215
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 317 905	864 181	2 909 867
	Итого по разделу III	1300	2 401 318	947 594	2 993 280
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	933	1 838	2 099
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
8.1	Прочие долгосрочные обязательства	1450	7 303	1 320	3 678
	Итого по разделу IV	1400	8 236	3 158	5 777
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
8.1	Кредиторская задолженность	1520	1 331 688	1 228 799	1 091 701
8.3	Оценочные обязательства	1540	24 852	24 928	18 326
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 356 540	1 253 727	1 110 027
	БАЛАНС	1700	3 766 094	2 204 479	4 109 084

Руководитель


(подпись)

Воробцов Сергей
Викторович
(расшифровка подписи)



Главный
бухгалтер


(подпись)

Смирнова Елена
Сергеевна
(расшифровка подписи)

02 марта 2026 года

Приложение № 2: Отчет о финансовых результатах с 1 января по 31 декабря 2025 года


Отчет о финансовых результатах
за январь - декабрь 2025 года

Организация: ПАО "Липецкая энергосбытовая компания"
Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2025 года	За январь-декабрь 2024 года
	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	2110	16 656 378	15 431 636
	от продажи электроэнергии (мощности) на розничном рынке	2111	16 559 184	15 353 857
	от продажи электроэнергии (мощности) на оптовом рынке	2112	87 556	67 252
	от продажи прочих товаров, продукции, работ, услуг	2113	9 638	10 527
10	Себестоимость продаж	2120	(8 857 487)	(8 477 068)
	продажа электроэнергии (мощности) на розничном и оптовом рынке	2121	(8 849 712)	(8 468 572)
	продажа прочих товаров, продукции, работ, услуг	2122	(7 775)	(8 496)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	7 798 891	6 954 567
10	Коммерческие расходы	2210	(5 957 553)	(5 430 183)
10	Управленческие расходы	2220	(662 280)	(596 799)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 179 058	927 585
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	222 767	251 832
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
12	Прочие доходы	2340	476 585	292 852
12	Прочие расходы	2350	(161 518)	(956 181)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	1 716 890	516 088
	Налог на прибыль организаций	2410	(263 166)	(75 906)
12	в том числе: текущий налог на прибыль организаций	2411	(111 756)	(261 275)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	(151 410)	185 368
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 453 724	440 182

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2025г.	За январь-декабрь 2024г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	-	-
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток)	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат	2500	1 453 724	440 182
12	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	9,35	2,83
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910	-	-

Руководитель


(подпись)

Воробцов Сергей Викторович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

Смирнова Елена Сергеевна

(расшифровка подписи)

02 марта 2026 года





БИЗНЕС
навигатор

Общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторская компания «Бизнес Навигатор»
ООО «АК «БИН», ИНН/КПП 7710951733/772501001
Юр. адрес: 115419, г Москва, вн.тер.г. муниципальный
округ Донской, ул. Орджоникидзе, д.11, строение 11
е-mail: mail@bin-audit.one, телефон: +7(495)744 34 87

НАДЕЖНОСТЬ В АУДИТЕ И КОНСАЛТИНГЕ!

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

ООО «АК «БИН»

о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Публичного акционерного общества

«Липецкая энергосбытовая компания»

за 2025 год

**МОСКВА
2026**

Деятельность ООО «АК «БИН» сертифицирована в соответствии со стандартом ISO 9001:2015

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
АКЦИОНЕРАМ**

Публичного акционерного общества «Липецкая энергосбытовая компания»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «Липецкая энергосбытовая компания» (ОГРН 1054800190037), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2025 года, отчета о финансовых результатах за 2025 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2025 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Публичного акционерного общества «Липецкая энергосбытовая компания» по состоянию на 31 декабря 2025 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2025 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 раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения.

Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с этическими требованиями, принятыми в Российской Федерации, в том числе в Правилах независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексе профессиональной этики аудиторов, включая требования независимости, применимыми к аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности общественно значимых организаций. Нами также выполнены 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 годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Мы определили указанные ниже вопросы как ключевые вопросы аудита, информацию о которых необходимо сообщить в нашем заключении.

ООО «АК «БиН» является членом саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество»

Дебиторская и кредиторская задолженность – раздел 7.1 и 8.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Остатки по расчетам с различными контрагентами являются существенными для бухгалтерской (финансовой) отчетности и отражаются Аудируемым лицом по различным статьям бухгалтерского баланса, включая дебиторскую задолженность, кредиторскую задолженность. Следует также иметь в виду, что существует риск непогашения части дебиторской задолженности.

Наши аудиторские процедуры включали: тестирование средств контроля в отношении классификации расчетов и их отнесения к соответствующей статье бухгалтерского баланса; тестирование средств контроля процесса погашения дебиторской задолженности; тестирование получения и уплаты денежных средств после отчетной даты; тестирование обоснованности расчета резерва под обесценение дебиторской задолженности (резерва по сомнительным долгам); проверку отдельных операций по расчетам с поставщиками (подрядчиками) и покупателями (заказчиками). Мы также оценили достаточность раскрытий, сделанных Аудируемым лицом в отношении дебиторской и кредиторской задолженности.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в Годовом отчете, но не включает годовую 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, выражающий уверенность в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой 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 годовой 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 Совета директоров.

Ответственность руководства и совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

(финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

Совет директоров несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать

ООО «АК «БиН» является членом саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество»

непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Советом директоров аудируемого лица, доводя до его 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 Совету директоров аудируемого лица, заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

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

Генеральный директор ООО «АК «БиН»
Руководитель аудита, по результатам
которого составлено аудиторское
заключение независимого аудитора
(ОПНЗ 20606000207)



Елена Алексеевна
Байкова

«03» марта 2026 года

ООО «АК «БиН» является членом саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество»

Оценка внешнего аудита годовой финансовой отчетности

ПАО «ЛЭСК» за 2025 год

Комитетом Совета директоров по аудиту ПАО «ЛЭСК» 19.03.2026 года рассмотрены результаты внешнего аудита годовой финансовой отчетности Общества.

1. На Годовом общем собрании акционеров Общества внешним аудитором было утверждено Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания «Бизнес навигатор» (ООО АК «БиН») (далее - Аудитор).

2. С Аудитором был заключен договор от 25.07.2025 № 135-07Л/25 об оказании аудиторских услуг по проведению аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год.

3. Общие сведения о внешнем аудиторе:

- Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания «Бизнес навигатор» (ООО АК «БиН»);

- Место нахождения: 115419, город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Донской, ул. Орджоникидзе, д 11, стр. 11;

- Сайт: <https://бин-аудит.рф/>;

- Является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций 11606085696, свидетельство о членстве № 9967;

- На дату аудиторской проверки сумма страхования профессиональной ответственности по всем страховым случаям 500 000 000,00 (Пятьсот миллионов и 00/100) рублей;

- Сведения об Аудиторе включены Реестр аудиторских организаций, оказывающих аудиторские услуги общественно значимым организациям.

- Сроки оказания услуг: февраль – март 2026 года. В марте 2026 года Аудиторское заключение передано Обществу.

4. Профессионализм, независимость и объективность Аудитора подтверждены следующими сведениями:

- В договоре Аудитор обязался провести аудит в соответствии с требованиями Федерального закона от 30 декабря 2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности», Международных стандартов аудита, правил независимости аудиторов и аудиторских организаций, кодекса профессиональной этики аудиторов, обязался соблюдать применимые этические нормы;

- В Аудиторском заключении Аудитор заявил, что на момент проверок является независимым по отношению к ПАО «ЛЭСК» в соответствии с этическими требованиями, применимыми к аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации;

- Согласно разделу «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» Аудиторского заключения, Аудитор заявил, что в рамках аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами аудита, Аудитор применял

профессиональное суждение и сохранял профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита.

5. Внешним аудитором подготовлено и представлено в письменном виде Аудиторское заключение независимого аудитора о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год Публичного акционерного общества «Липецкая энергосбытовая компания», подготовленной в соответствии с РСБУ.

6. В аудиторском заключении по результатам аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества указано, что прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Публичного акционерного общества «Липецкая энергосбытовая компания» по состоянию на 31 декабря 2025 года; финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2025 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Выводы:

1. Аудитор на дату оформления аудиторского заключения соответствует требованиям, предъявляемым к аудиторами общественно значимых организаций.

2. Аудиторское заключение подтверждает, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Публичного акционерного общества «Липецкая энергосбытовая компания» по состоянию на 31 декабря 2025 года.

Председатель Комитета



Мещерякова Н.Н.

Секретарь Комитета



Ниязбаев Т.Р.

Утверждено
Решением Комитета по аудиту
Совета директоров ПАО «ЛЭСК»
19.03.2026 Протокол №5.

**Заключение направления внутреннего аудита ПАО «ЛЭСК»
по результатам оценки надежности и эффективности управления рисками и
внутреннего контроля Компании в 2025г.**

г. Липецк

«02» марта 2026г.

Заключение подготовлено в соответствии с требованиями Федерального закона от 26.12.1995г. N 208-ФЗ «Об акционерных обществах», рекомендациями Банка России (письмо от 01.10.2020 № ИН-06-28/143) «О рекомендациях по организации управления рисками, внутреннего контроля, внутреннего аудита, работы комитета совета директоров (наблюдательного совета) по аудиту в публичных акционерных обществах».

Направлением внутреннего аудита ПАО «ЛЭСК» (далее – НВА), отдельное структурное подразделение, функционально подчиненное Совету директоров, Комитету Совета директоров по аудиту, административно - Генеральному директору ПАО «ЛЭСК» (далее – Компания). Основное назначение НВА, предоставление независимых и объективных гарантий и консультаций, приносящих пользу, и направленных на совершенствование деятельности Компании. Внутренний аудит помогает Компании в достижении поставленных целей, используя систематизированный и последовательный подход к оценке и повышению эффективности процессов, управление рисками, контролем исполнения.

В Компании утверждены внутренние документы, определяющие политику общества в области организации внутреннего контроля и управления рисками. НВА осуществляет независимую оценку эффективности систем внутреннего контроля и управления рисками. По итогам внутренних аудитов, проводимых в соответствии с планом внутренних аудитов, утверждаемых Советом директоров, предоставляются рекомендации по повышению эффективности системы внутреннего контроля (СВК), управления рисками (УР), как на уровне бизнес-процессов, так и на корпоративном уровне.

В течение года происходит оценка выполнения рекомендаций, НВА осуществляет работу в соответствии:

- с действующим законодательством РФ;
- международными основами профессиональной практики внутреннего аудита, принятыми Международным институтом внутренних аудиторов;
- Положением «О направлении внутреннего аудита ПАО «ЛЭСК»;
- действующими внутренними политиками и процедурами Компании, включая Политику ПАО «ЛЭСК» в области внутреннего контроля и управления рисками.

В 2025г. сотрудниками направления внутреннего аудита были проведены 14 аудитов в соответствии с планом аудита и 16 дополнительных внеплановых проверок. По результатам проведенных аудитов были разработаны и утверждены корректирующие мероприятия, часть из которых уже была реализована в 2025г. Существенные ограничения полномочий НВА, способные негативно повлиять на реализацию функции внутреннего аудита, отсутствовали в 2025г.

По результатам проведенных в 2025г. аудиторских проверок и полученных аудиторских доказательств направление внутреннего аудита ПАО «ЛЭСК» имеет достаточные основания полагать, что существующие в Компании механизмы внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления во всех существенных аспектах соответствуют подходам и принципам, установленным Советом директоров и руководством компании, реализуются в соответствии с применимыми требованиями законодательства Российской Федерации, регулирующих органов, внутренних документов, а также с общепринятыми концепциями и практиками работы. При этом НВА отмечает, что в ходе оценки определены отдельные недостатки и направления для дальнейшего совершенствования, которые доведены до заинтересованных лиц, были выработаны и реализуются рекомендации по устранению выявленных недостатков.

Руководитель направления
внутреннего аудита



Т.В. Кокорева