

Годовой отчет Акционерного общества за 2020 год

Публичное акционерное общество «Мордовская энергосбытовая компания»

Утвержден годовым Общим собранием акционеров

ПАО «Мордовская энергосбытовая компания»

25 июня 2021 г.

Протокол №25 от 25 июня 2021 г.

Предварительно утвержден

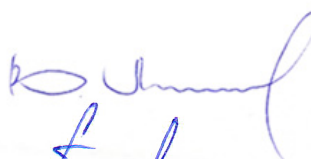
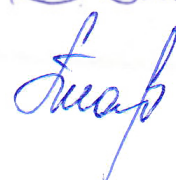
Советом директоров

ПАО «Мордовская энергосбытовая компания»

21 мая 2021г.

Протокол №244

Генеральный директор
ПАО «Мордовская энергосбытовая компания»

Лялькин В.А.

Главный бухгалтер

Табачникова Г.В.

РАЗДЕЛ 1	ОБРАЩЕНИЕ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА И ПРЕДСЕДАТЕЛЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА	3
РАЗДЕЛ 2	ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ, ПОЛОЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ	6
РАЗДЕЛ 3	КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ	19
РАЗДЕЛ 4	ЭНЕРГОСБЫТОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	31
РАЗДЕЛ 5	ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ БУХГАЛТЕРСКОЙ И ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ОБЩЕСТВА	41
РАЗДЕЛ 6	РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПРИБЫЛИ И ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА	54
РАЗДЕЛ 7	ПЕРСПЕКТИВЫ ТЕХНИЧЕСКОГО ПЕРЕОСНАЩЕНИЯ И РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА	57
РАЗДЕЛ 8	ЗАКУПОЧНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	59
РАЗДЕЛ 9	ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ	61
РАЗДЕЛ 10	КАДРОВАЯ И СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА. СОЦИАЛЬНОЕ ПАРТНЕРСТВО	63
РАЗДЕЛ 11	ЗАДАЧИ И ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА	70
РАЗДЕЛ 12	СПРАВОЧНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ДЛЯ АКЦИОНЕРОВ	72
ПРИЛОЖЕНИЕ 1	ХРОНИКА СДЕЛОК, СОВЕРШЕННЫХ ОБЩЕСТВОМ ЗА 2019 ГОД	74
ПРИЛОЖЕНИЕ 2	ОТЧЕТ О СОБЛЮДЕНИИ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	76

ОБРАЩЕНИЕ
ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА
И ПРЕДСЕДАТЕЛЯ
СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ
ОБЩЕСТВА

РАЗДЕЛ 1





Уважаемые акционеры, партнеры, клиенты!

В отчетном году ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» продолжило успешно решать главные задачи, выполнив все текущие обязательства перед участниками оптового и розничного рынков электроэнергии, продемонстрировав высокие показатели надежности и бесперебойности электроснабжения всех групп потребителей. Благодаря оптимизации бизнес-процессов, развитию дополнительных сервисов для своих потребителей, принятым стратегическим решениям, компания сохранила лидирующие позиции на рынке сбыта электроэнергии в Республике Мордовия.

В 2020 году Обществом активно решались такие приоритетные задачи, как повышение операционной эффективности, повышение платежной дисциплины потребителей, работа с дебиторской задолженностью, в том числе путем повышения информированности клиентов о наличии задолженности и возможных последствиях неоплаты, а также создание и развитие новых сервисов для потребителей.

В 2020 году произошло увеличение клиентской базы ПАО «Мордовэнергосбыт» – на 4194 потребителя. Основное увеличение связано с переходом на прямые договоры по населению многоквартирных домов. Компания начала целенаправленную работу по организации энергоснабжения потребителей вне территории Республики Мордовия в качестве независимой энергосбытовой компании. В 2020 году был заключен первый договор с потребителем Московской области, и точки

поставки данного потребителя были зарегистрированы на оптовом рынке электроэнергии. Работа по данному направлению будет продолжена.

В 2020 году на рынок Республики Мордовия ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» поставило 1 643,8 млн.кВтч (прирост от прошлого года составил 76,2 млн.кВтч. 4,9%), в том числе, полезный отпуск собственным потребителям – 1 414,1 млн.кВтч. (прирост от прошлого года – 81,9 млн.кВтч. 6,1%); электроэнергия, купленная сетевыми организациями в целях компенсации потерь в своих сетях, – 229,7 млн.кВтч (снижение от прошлого года на 5,7 млн.кВтч. 2,4%).

В структуре потребления электрической энергии ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» за отчетный период увеличилась доля электропотребления населения, составив 381,0 млн.кВтч (26,9% общем объеме полезного отпуска потребителям).

Выручка компании за 2020 год составила 7006,9 млн.руб., это на 513,6 млн. рублей (7,9%) выше уровня предыдущего года, в том числе:

- выручка от реализации электроэнергии (без компенсации потерь) на территории Мордовии на розничном рынке – 6 098,9 млн. руб., что составляет 87% в общей выручке;
- выручка от реализации электроэнергии в качестве независимой энергосбытовой компании – 42,9 млн. руб. (0,6% в общей выручке);
- выручка от реализации электроэнергии для компенсации потерь – 707,4 млн. руб. (10,1% в общей выручке);

- выручка от реализации электроэнергии на оптовом рынке за 2020 год – 26,2 млн. руб., (0,4 % в общей выручке);
- доходы от прочей реализации – 131,5 млн. руб., (1,9 % в общей выручке).

Одно из важнейших направлений деятельности компании — снижение дебиторской задолженности за поставленную электроэнергию. В 2020 году коллектив компании задействовал весь спектр инструментов, в том числе повышение информированности потребителей о наличии задолженности, проведение мотивирующих акций, поощряющих клиентов за своевременное погашение долгов или отсутствие таковых, совместную работу энергетиков и представителей правоохранительных органов по взысканию долгов. В связи с введением запрета на ограничение режима потребления электрической энергии и начисление процентов для населения из-за распространения коронавирусной инфекции COVID-2019, Общество усилило работу в части взыскания задолженности в судебном порядке; так за 2020 год с должников было взыскано 210,8 млн. руб., оплачено по исполнительным документам – 44,8 млн. руб.

В 2020 году также было продолжено создание автоматизированной системы контроля и учета электроэнергии. Количество точек учета, входящих в АСКУЭ, возросло в 2020 году на 2 231 прибор учета. Также в отчетном году завершено внедрение крупного инвестиционного проекта – «Биллинговая система для расчетов с населением».

Среди дальнейших задач компании – внедрение современных ИТ-решений и совершенствование бизнес-процессов с учетом лучших практик в реалиях развития «цифрового сбыта».

Один из важнейших принципов деятельности компании — сохранение высоких стандартов корпоративной социальной ответственности. Достойный уровень заработной платы, благополучие работников продолжают оставаться одним из приоритетов социальной политики компании. Все результаты ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» — это общие результаты и достижения коллектива, который из года в год демонстрирует высокий

уровень профессионализма, а главное — преданность делу и желание совершенствоваться вместе с компанией.

Результаты в производственно-хозяйственной деятельности, достигнутые в 2020 году благодаря современному корпоративному управлению и высококвалифицированному менеджменту, подтверждают, что Общество успешно справилось с возложенными на него задачами:

- получена бухгалтерская чистая прибыль в размере 73 847 тыс. руб. (прирост от прошлого года 27,5 млн. руб., 59,4%);
- обеспечена стабильная работа Общества на розничном и оптовом рынках электроэнергии;
- обеспечена надежность поставок электроэнергии на территории Республики Мордовия.

В 2021 году перед компанией стоят сложные задачи: сохранение статуса гарантирующего поставщика, сохранение и увеличение клиентской базы, снижение дебиторской задолженности, совершенствование работы на оптовом и розничном рынках электрической энергии, обеспечение прав и законных интересов акционеров, качественное обслуживание потребителей, внедрение новых сервисов и инноваций, расширение спектра и развитие дополнительных услуг, автоматизация процесса их оказания.

ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» продолжит раскрывать свой потенциал и предпринимать меры, направленные на улучшение показателей операционной деятельности и укрепление финансовой стабильности. Уверены, накопленный опыт, системное развитие и повышение качества корпоративного управления, укрепление достигнутого уровня финансовых показателей позволят компании усилить свои позиции в отрасли.

Выражаем искреннюю благодарность акционерам, членам Совета директоров и менеджменту ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» за профессионализм, слаженную и эффективную работу, направленную на всестороннее обеспечение интересов Общества.

Председатель Совета директоров
ПАО «Мордовская энергосбытовая компания»

А.В. Шашков

Генеральный директор
ПАО «Мордовская энергосбытовая компания»

В.А. Лялькин

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ, ПОЛОЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ

РАЗДЕЛ 2



2.1. ГЕОГРАФИЧЕСКОЕ ПОЛОЖЕНИЕ

ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» является одним из крупнейших гарантирующих поставщиков электрической энергии на территории Республики Мордовия. В 2020 году компания занимала 54,5 % энергорынка региона, где проживает 790,2 тыс. человек на территории площадью 26,2 тыс. кв. км.

Плотность населения – 30,24 человека на 1 кв. км. Городское население – 63,85 %, сельское население – 36,15%. Экономически активное население РМ – 70,7% от суммарной численности.

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

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

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

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

2.2. ПОЛОЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ

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

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

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

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

По состоянию на 31.12.2020 года на оптовом рынке электрической энергии и мощности на территории Республики Мордовия действуют 20 независимых энергосбытовых компаний, которые приобретают электроэнергию в интересах своих клиентов.

При этом ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» является гарантирующим поставщиком электроэнергии на всей территории Республики Мордовия, за исключением зон деятельности гарантирующих поставщиков: ООО «Русэнергосбыт», ООО «ВАТТ-Электросбыт», и контролирует 54,5 % регионального рынка электроэнергии.

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

В течение 2020 года проводилась целенаправленная работа по расширению и сохранению клиентской базы, ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» обслуживает 6 772 юридических лица и 253 327 физических лиц.

2.3. КРАТКАЯ ИСТОРИЯ ОБЩЕСТВА

До 1 февраля 2005 года энергосистема Мордовии представляла собой единое целое. Филиалом ОАО «Мордовэнерго» являлся и «Энергосбыт», на базе которого было организовано ОАО «Мордовская энергосбытовая компания».

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

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

В 2002 году Советом директоров ПАО «ЕЭС России», протокол №111 от 06.03.2002 г., №113 от 03.04.2002, был утвержден Проект рефор-

мирования ОАО «Мордовэнерго». В результате реализации Проекта реформирования ОАО «Мордовэнерго» в регионе сформированы субъекты рынка в следующем составе:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Июнь 2008 г. – пакет акций ОАО «Мордовской энергосбытовой компании» (53,14%), принад-

лежавший ОАО РАО «ЕЭС России», переведен на счет ООО «ЭнергоИнвест».

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

04.05.2012 г. – Постановлением Правительства РФ № 442 «О функционировании розничных рынков электрической энергии, полном и (или) частичном ограничении режима потребления электрической энергии» введена в действие новая модель розничного рынка электроэнергии.

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

06.09.2012 г. – подписание Соглашения о продлении коллективного договора ОАО

«Мордовская энергосбытовая компания» на 2013 год.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

30.12.2015 г. – утверждение Советом директоров Общества Положения о порядке прове-

дения регламентированных закупок товаров, работ, услуг для нужд ПАО «Мордовская энергосбытовая компания».

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Февраль 2019 г. – внедрение системы взаимодействия с клиентами (CRM) в ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» в целях

повышения качества обслуживания потребителей за счет повышения прозрачности процессов деятельности и централизации сервисов по взаимодействию с клиентами, а также упрощения процедуры передачи данных между подразделениями.

25.04.2019 г. – утверждение Советом директоров Общества Правил внутреннего контроля по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком Публичного акционерного общества «Мордовская энергосбытовая компания».

29.05.2019 г. – утверждение Советом директоров Общества Антикоррупционной политики ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» в новой редакции.

31.07.2019 г. – утверждение Советом директоров Общества Положения о порядке проведения регламентированных закупок товаров, работ, услуг для нужд ПАО «Мордовская энергосбытовая компания».

05.03.2020 г. – утверждение Советом директоров Общества инвестиционной программы ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» на 2021-2023 гг.

30.09.2020 г. – прекращение полномочий Генерального директора и избрание нового Генерального директора Советом директоров Общества.

2.4. ОРГАНИЗАЦИОННАЯ СТРУКТУРА ОБЩЕСТВА

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

Среднесписочная численность за 2020 год составила 386 человек, за 2019 год - 382 человека, за 2018 год – 375 человек.

2.5. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА

Электропотребление ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» за 2020 год составило 1 643,8 млн. кВтч., в т. ч. полезный отпуск собственным потребителям – 1 414,1 млн.кВтч.; электроэнергия, купленная сетевыми организациями в целях компенсации потерь в своих сетях, – 229,7 млн.кВтч.

Товарная продукция от реализации электроэнергии на розничном рынке (с учетом компенсации потерь) в 2020 году составила 6 849,2 млн. руб., в том числе от реализации электроэнергии по договорам энергоснабжения и купли-продажи электроэнергии – 6 141,9 млн. руб., от реализации электроэнергии в целях компенсации потерь

в сетях территориальных сетевых организаций – 707,3 млн. руб.

Выручка от реализации электроэнергии на оптовом рынке за 2020 год составила 26,2 млн. руб., что составляет 0,37% в общей выручке.

Доходы от прочей реализации составили 130,7 млн. руб., что составляет в общей выручке 1,9%.

Общая выручка ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» в 2020 году составила 7 006,9 млн. руб., что на 513,6 млн. руб. (7,9%) выше уровня предыдущего года.

В настоящее время разработан и утвержден бизнес-план Общества на 2021 год, который включает в себя достижение следующих финансово-экономических показателей:

Табл. 2.1. Фактические значения (перечень показателей) за 2020 год и плановые значения на 2021 год

Наименование показателя	Отчетный год	2021 год
Объём продаж (выручка)	1 643,8 тыс. кВт/ 7 006,9 тыс. руб.	1412,4 тыс. кВт/ 6 512,0 тыс. руб.
Производительность труда, тыс. руб./чел.	18 152,6	16 870,5
Прибыль, млн. руб.	73,85	104,10
Соотношение собственных и заемных средств	0,17	0,28

В перспективных планах деятельности Общества предусмотрено:

- выполнение основных финансово-экономических показателей Общества;
- сохранение Обществом статуса гарантирующего поставщика;
- улучшение качества жизни потребителей на территории Республики Мордовия, путем удовлетворения потребности в электрической энергии, предоставлении комплекса услуг, обеспечивающих качественное энергоснабжение потребителей, использование актуальных инструментов для их реализации и поддержание гарантированного стандарта качества предоставляемых услуг;
- снижение уровня дебиторской задолженности потребителей за поставленную электроэнергию.

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

1. Внедрение в 2020 году программного комплекса управления энергосбытовой деятельностью населения («Энергобиллинг») и осуществление интеграции данной системы с центрами обслуживания клиентов и Call-центром.

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

В 2020 году было выполнено расширение автоматизированной системы дистанционного

сбора показаний потребления электроэнергии бытовых потребителей в пгт. Комсомольский, дополнительно смонтировано 2 231 точка учета.

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

Ожидаемым эффектом внедрения системы является:

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

2.6. ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА О РЕЗУЛЬТАТАХ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА ПО ПРИОРИТЕТНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

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

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

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

В соответствии с Положением «О порядке созыва и проведения заседаний Совета директо-

ров Публичного акционерного общества «Мордовская энергосбытовая компания» (в новой редакции), утв. годовым Общим собранием акционеров (Протокол от 02.06.2015 г. №15), члены Совета директоров в рамках своей компетенции вправе:

- получать информацию о деятельности Общества, в том числе составляющую коммерческую тайну Общества, знакомиться со всеми учредительными, нормативными, учетными, отчетными, договорными и прочими документами Общества в соответствии с законодательством Российской Федерации и внутренними документами Общества;
- вносить письменные предложения по формированию плана работы Совета директоров;
- в установленном порядке вносить вопросы в повестку дня заседаний Совета директоров;
- требовать созыва заседания Совета директоров Общества;
- осуществлять иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и иными внутренними документами Общества.

Член Совета директоров может письменно запрашивать документы и информацию, необходимую для принятия решения по вопросам компетенции Совета директоров, как непосредственно у Генерального директора Общества (иного лица, выполняющего функции единоличного исполнительного органа Общества), так и через Секретаря Совета директоров.

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

Совет директоров оценивает итоги развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности в 2020 году как успешные. По итогам 2020 года основные показатели бизнес-плана составили:

Табл. 2.2. Ключевые показатели эффективности

Показатели	Утвержденный бизнес-план на 2020 год	Факт 2020 года
Уровень реализации	100,0%	99,5%
Маржинальный доход, тыс. руб.	757 760,1	769 330,9
Лимит собственных затрат, тыс. руб.	468 001,7	457 606,7
Лимит расходов из прибыли	73 438,4	68 700,9

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

Табл. 2.3. Показатели финансового состояния Гарантирующего поставщика

Наименование показателя	Пороговое значение	1 квартал 2020 года факт	2 квартал 2020 года факт	3 квартал 2020 года факт	4 квартал 2020 года факт
Оборачиваемость кредиторской задолженности (КЗ)	Не более 40	25,8	28,7	22,6	26,7
Доля просроченной КЗ	Не более 15%	14,7%	2,7%	2,8%	1,4%
Лимит долгового покрытия	(В-Н)/2≥КЗК	3 298 851,41 ≥ 1 188 466,76	3 352 029,63 ≥ 1 045 770,96	3 443 992,97 ≥ 1 136 681,29	3 493 808,73 ≥1 060 171,18

ничении режима потребления электрической энергии» (Табл. 2.3).

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

- получена бухгалтерская чистая прибыль в размере 73 847 тыс. рублей;
- продолжена стабильная работа Общества, как на розничном, так и на оптовом рынках электроэнергии;
- обеспечена надежность поставок электроэнергии на территории Республики Мордовия.

В качестве одного из приоритетных направлений деятельности Общества в 2020 году было определено сохранение финансовой устойчивости Общества. В рамках указанного направления деятельности произошло увеличение выручки и снижение величины прочих расходов за счет прибыли, что в итоге положительно повлияло на формирование конечного финансового результата деятельности Общества.

В рамках кредитной политики, определяющей порядок привлечения заемных средств, Советом директоров Общества в течение 2020 года было одобрено заключение кредитных договоров с АО «Райффайзенбанк», АО «Альфа-Банк» и ПАО Сбербанк. ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» проводит взвешенную кредитную политику, расширяет список банков-партнеров по установлению кредитных лимитов, что позволяет дифференцировать кредитный портфель и иметь возможность выбирать более выгодные условия привлечения заемных денежных средств.

По направлению деятельности Общества - повышение эффективности организации энергосбытовой деятельности была утверждена скорректированная инвестиционная программа Общества, на основании которой было завершено внедрение крупного инвестиционного проекта – биллинговой системы для расчетов с населением, а также завершен проект установки автоматизированной системы дистанционного сбора показаний потребления электроэнергии бытовыми потребителями в п. Чамзинка.

Подводя итог работе Совета директоров ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», можно отметить, что за 2020 год проведено 17 заседаний Совета директоров, на которых был рассмотрен 91 вопрос, затрагивающих все сферы деятельности компании, а наиболее важными решениями, существенно повлиявшими на

деятельность Общества в отчетном году, являются следующие:

1. Решения, связанные с подготовкой и проведением годового и внеочередного Общих собраний акционеров

Общее собрание акционеров является важнейшим корпоративным событием в жизни Общества. Это подведение итогов деятельности Общества в отчетном году, отчет перед акционерами и оценка качества управления бизнесом, принятие решений по наиболее важным вопросам. Советом директоров при подготовке годового и внеочередного Общих собраний акционеров были рассмотрены следующие вопросы:

- об утверждении условий договора с регистратором Общества АО «НРК - Р.О.С.Т.» на оказание услуг по организации, созыву и проведению общего собрания владельцев ценных бумаг, в том числе по выполнению функций счетной комиссии и рассылке материалов;
- об утверждении сметы затрат, связанных с подготовкой и проведением годового и внеочередного Общих собраний акционеров Общества;
- о предварительном утверждении годового отчета Общества;
- о рассмотрении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2019 год, а также о рекомендациях по распределению прибыли (убытков) Общества по результатам 2019 года;
- рекомендациях по размеру дивидендов по акциям Общества и порядку их выплаты по результатам 2019 года;
- о распределении нераспределенной прибыли Общества по результатам прошлых лет (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов);
- об утверждении формы и текста бюллетеней для голосования на годовом и внеочередном Общих собраниях акционеров Общества;
- об определении даты направления бюллетеней для голосования лицам, имеющим право на участие в Общем собрании акционеров Общества, определении адреса, по которому могут быть направлены заполненные бюллетени для голосования, даты окончания приема заполненных бюллетеней для голосования;
- о рассмотрении кандидатуры аудитора Общества;
- об утверждении отчета о заключенных Обществом в 2019 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность;

- об утверждении формулировок решений по вопросам повестки дня годового и внеочередного Общих собраний акционеров.

2. Решения, определяющие финансово-экономическую политику Общества (утверждение бизнес-плана на 2020 год, кредитного плана Общества (ежеквартально) и др.).

Совет директоров Общества утвердил инвестиционную программу ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» на 2021-2023 гг.

3. Решения, связанные с деятельностью исполнительных органов управления Обществом (в том числе регулярное рассмотрение отчетов Генерального директора Общества о результатах деятельности компании – об исполнении бизнес-плана, кредитной политики, кредитного плана Общества (ежеквартально)).

4. Решения, определяющие условия и порядок привлечения заемных средств

Советом директоров были рассмотрены следующие вопросы:

- о предоставлении согласия на заключение договора об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии с ПАО Сбербанк, а также изменений к нему;
- о предоставлении согласия на заключение соглашений о безакцептном списании денежных средств в соответствии с договором об открытии возобновляемой кредитной линии с ПАО Сбербанк;
- о предоставлении согласия на заключение кредитного соглашения об открытии возобновляемой кредитной линии с АО «Альфа-Банк»;
- о предоставлении согласия на заключение изменения к Соглашению об условиях и порядке открытия кредитной линии с лимитом задолженности с АО «Райффайзенбанк».

5. Решения, определяющие закупочную политику Общества (корректировка в течение 2020 года плана закупок товаров, работ и услуг Общества, утверждение отчетов о его исполнении).

6. Решения, касающиеся избрания/переизбрания органов управления Общества

Советом директором Общества досрочно прекращены полномочия Генерального директора Общества, и принято решение об избрании нового Генерального директора. Также, Советом директоров были рассмотрены предложения акционеров по выдвижению кандидатов в Совет директоров Общества для их переизбрания на внеочередном Общем собрании акционеров.

7. Прочие решения Совета директоров

В течение отчетного года также были приняты решения по прочим вопросам, возникающим в процессе хозяйственной деятельности Общества.

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

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

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

2.7. КОНКУРЕНТНОЕ ОКРУЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА. ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ФАКТОРОВ РИСКА, СВЯЗАННЫХ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА

ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» является энергосбытовой компанией, имеющей статус гарантирующего поставщика на территории Республики Мордовия. В 2020 году доля ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» на региональном рынке составила 54,5 %. ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» играет значительную роль в социально-экономическом развитии региона, являясь одним из основных поставщиков электрической энергии для населения (потребителей – граждан и приравненных к ним потребителей), потребителей, финансирование которых осуществляется из всех уровней бюджета.

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

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

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

Преимуществом заключения потребителями договоров энергоснабжения и (или) купли-продажи электрической энергии с независимыми энергосбытовыми компаниями являются гибкие договорные условия, условия по оплате неустойки и введению ограничения режима электропотребления в случае ненадлежащего исполнения обязательств по оплате, а также иной порядок определения стоимости приобретаемой электроэнергии, возможность предоставления отсрочки по оплате энергоресурса.

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

В целях повышения конкурентоспособности ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» реализует мероприятия, направленные на мониторинг конкурентного окружения, активно развивает дополнительные клиентские сервисы, направленные на максимально полное удовлетворение потребностей клиента, связанных с энергоснабжением, повышает качество обслуживания клиентов. Одним из важнейших направлений обеспечения конкурентоспособности компании является повышение ее доступности и открытости для клиентов. Общество стремится обеспечить объективность и наглядное представление материалов, разъясняющих правила и условия функционирования розничного рынка электрической энергии, своевременно оповещать клиентов об изменении регламентирующей среды и открывающихся в связи с этим дополнительных возможностях оптимизации расходов на приобретение электрической энергии. Постоянным приоритетом компании является обеспечение высокого уровня компетенции персонала на всех участках бизнес-процесса обслуживания клиентов. В последнее время упор при обучении персонала делается не только на повышение специфических отраслевых знаний, но и на знание методов общения с клиентами.

ФАКТОРЫ РИСКА

ОТРАСЛЕВЫЕ РИСКИ

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

- **снижение объемов потребления электрической энергии и ухудшение финансового положения потребителей Общества, связанные с рецессией экономики Российской Федерации, вызванной принимаемыми вынужденными мерами**

по ограничению деловой активности, направленными на недопущение распространения новой коронавирусной инфекции;

- **рост задолженности потребителей, финансируемых из различных уровней бюджета.**

В числе самых эффективных мер, принимаемых ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» в целях снижения размера дебиторской задолженности и понуждения потребителей к своевременному исполнению обязательств по оплате, взыскание задолженности с начислением пеней в судебном порядке, введение ограничений режима потребления электрической энергии, информирование органов государственной власти и местного самоуправления о наличии задолженности, привлечение руководителей потребителей к административной ответственности по ч. 1 ст. 7.32.5 КоАП РФ в связи с нарушением законодательства о закупках.

- **рост задолженности потребителей сферы жилищно-коммунального хозяйства.**

В 2020 году гарантирующим поставщиком отмечена крайне негативная тенденция роста задолженности указанной категории потребителей. Так, если прирост общего размера дебиторской задолженности за потребленный энергоресурс в 2020 году составил 14 % (с 410,2 млн.руб. до 469 млн.руб.), то прирост задолженности предприятий сферы ЖКХ за аналогичный период 41,5 % (со 112,6 млн.руб. на начало 2020 года до 159,3 млн.руб. на начало 2021 года).

Причинами стремительного роста задолженности потребителей сферы ЖКХ является не только общая экономическая ситуация в стране, но и установление для ресурсоснабжающих организации (далее РСО) заведомо убыточных тарифов, низкое качество регулирования отрасли ЖКХ, нерациональное использование тарифных средств, а также заведомо несозидательные мотивы создания отдельных РСО.

С каждым из потребителей-неплательщиков сферы ЖКХ гарантирующим поставщиком проводится индивидуальная работа, им предлагаются различные варианты урегулирования ситуации с погашением дебиторской задолженности. Обществом активно используются альтернативные способы погашения долга. Также одним из действенных способов воздействия на указанную категорию потребителей остается инициация в отношении них процедуры банкротства.

- **риск существенной потери занимаемой доли рынка в традиционной зоне обслуживания.**

Указанный риск связан с возможным переходом крупных потребителей к покупке на оптовом рынке электроэнергии и мощности, строительством ими собственных генерирующих мощностей, а также переходом потребителей на обслуживание к независимым сбыто-

вым компаниям, действующим на территории Республики Мордовия.

В целях минимизации данного риска Общество осуществляет регулярный мониторинг действий энергосбытовых компаний-конкурентов в зоне деятельности Общества как гарантирующего поставщика, проводит индивидуальную работу с потребителями, рассматривая возможность ухода на оптовый рынок электроэнергии, либо на собственную генерацию, выявляет причины возможного ухода, разрабатывает предложения по реализации мероприятий для удержания потребителей на обслуживании Общества.

РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С РЫНОЧНЫМИ ПРЕОБРАЗОВАНИЯМИ, РЕГИОНАЛЬНЫЕ РИСКИ

На текущем этапе электроэнергетическая отрасль характеризуется неустойчивой нормативной базой. В действующее законодательство регулярно вносятся существенные изменения, затрагивающие основы деятельности гарантирующих поставщиков, что влечет за собой риски ухудшение финансового состояния, риск лишения статуса гарантирующего поставщика.

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

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

РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ИЗМЕНЕНИЕМ ТРЕБОВАНИЙ ПО ЛИЦЕНЗИРОВАНИЮ ОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЭМИТЕНТА

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

Указанным законом предусматривается, что энергосбытовая деятельность осуществляется на основании лицензии, выдавае-

мой уполномоченным федеральным органом власти.

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

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

В качестве срока для получения энергосбытовыми компаниями лицензии законодателем устанавливалось 01 января 2019 г. Затем срок получения лицензии был продлен до 30 июня 2020 г. В дальнейшем Постановлением Правительства РФ от 27 июня 2020 г. № 940 «О внесении изменений в приложение № 8 к постановлению Правительства Российской Федерации от 3 апреля 2020 г. № 440» указанный срок был продлен до 01 июля 2021 г.

Общество примет необходимые меры для получения соответствующих лицензий и разрешений.

ЦЕНОВЫЕ РИСКИ

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

ФИНАНСОВЫЕ РИСКИ

Финансовый кризис оказал негативное влияние на все секторы экономики, включая электроэнергетическую отрасль. Среди энергокомпаний в наибольшей степени незащищенными оказались сбытовые компании, которые столкнулись как со снижением полезного отпуска и объемов продаж, так и с недополучением запланированных доходов и платежей за поставленную энергию со стороны промышленных предприятий, муниципалитетов, населения.

РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ИЗМЕНЕНИЕМ ПРОЦЕНТНЫХ СТАВОК

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

В случае повышения процентных ставок по кредитам эмитент планирует:

- постепенно сокращать объем краткосрочных займов и кредитов;
- привлекать заемные средства только при крайней необходимости.

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

ВАЛЮТНЫЕ РИСКИ

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

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

Эмитент производит оценку и мониторинг валютного риска на регулярной основе. В настоящий момент валютный риск не

может существенным образом повлиять на способность эмитента исполнять свои обязательства по договорам.

РИСКИ ЛИКВИДНОСТИ

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

РИСКИ ИНФЛЯЦИИ

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

ПРАВОВЫЕ РИСКИ

Правовые риски Общества могут возникнуть вследствие следующих факторов:

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

Наиболее значимыми рисками для Общества здесь являются:

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

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

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

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

ЭКОЛОГИЧЕСКИЕ И СОЦИАЛЬНЫЕ РИСКИ

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

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

РИСК ПОТЕРИ ДЕЛОВОЙ РЕПУТАЦИИ (РЕПУТАЦИОННЫЙ РИСК)

В связи с тем, что по состоянию на 31.12.2020 г. и ранее никаких предпосылок о формировании негативного представления о финансовой устойчивости, финансовом положении эмитента, качестве его продукции (работ, услуг) или характере его деятельности в целом вследствие публикаций в средствах массовой информации не возникало, то данный риск оценивается эмитентом как минимальный. Являясь публичной компанией, ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» учитывает репутационную составляющую деятельности и принимает меры по нивелированию негативного влияния рисков на деловую репутацию Общества.

Для управления репутационным риском ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» строго выполняет положения об информационной политике Общества, определяющие правила взаимодействия

с общественностью, обеспечивает положительный информационный поток о деятельности компании, своевременное раскрытие информации Общества как эмитента ценных бумаг и иные мероприятия.

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

СТРАТЕГИЧЕСКИЕ РИСКИ

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

Общество осуществляет управление стратегическими рисками на основе долгосрочного планирования и выполнения бизнес-планов, регламентации системы корпоративного управления, обеспечения прозрачности деятельности, налаженной системы внутреннего контроля. В этой связи Общество оценивает свои стратегические риски как минимальные.

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

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

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

- тщательное планирование своей деятельности на оптовом рынке электроэнергии и мощности;
- планомерная работа по отслеживанию платежеспособности клиентов и работа с потребителями – неплательщиками;

- рекомендации потребителям по снижению издержек за счет правильного планирования своего энергопотребления.

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

2.8. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЪЕМЕ КАЖДОГО ИЗ ИСПОЛЬЗОВАННЫХ АКЦИОНЕРНЫМ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ ВИДОВ ЭНЕРГЕТИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ В НАТУРАЛЬНОМ И ДЕНЕЖНОМ ВЫРАЖЕНИИ

Объем использованных ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» видов энергетических ресурсов в 2020 году:

Вид энергетических ресурсов	Объем потребления в натуральном выражении	Единица измерения	Объем потребления, руб.
Атомная энергия	0	-	0
Тепловая энергия	380,61	Гкал.	593 722,49
Электрическая энергия	543 648	кВт/ч.	1 234 314,60
Электромагнитная энергия	0	-	0
Нефть	0	-	0
Бензин автомобильный	151 388,24	л.	5 560 651,13
Топливо дизельное	0	-	0
Мазут топочный	0	-	0
Газ естественный (природный)	39 190	куб. м.	304 760,79
Уголь	0	-	0
Горючие сланцы	0	-	0
Торф	0	-	0
Другое:			
-	0	-	0

КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

РАЗДЕЛ 3



3.1. Принципы. Документы

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

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

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

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

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

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

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

Вся информация, подлежащая раскрытию, также публикуется на странице в сети Интернет ООО «Интерфакс-ЦРКИ» по адресу: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=5754>.

ЗАЩИТА ПРАВ АКЦИОНЕРОВ И ИНВЕТОРОВ В ОБЩЕСТВЕ ОБЕСПЕЧИВАЕТСЯ:

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

ПРОЗРАЧНОСТЬ И ИНФОРМАЦИОННАЯ ОТКРЫТОСТЬ

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

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

Своевременность и точность в раскрытии информации по всем существенным вопросам деятельности Общества достигается путем выполнения установленных законодательством требований, а также раскрытия Обществом дополнительной информации, которая мо-

жет иметь важное значение для обеспечения реализации акционерами и инвесторами Общества своих прав и выполнения обязанностей.

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

КОНТРОЛЬ И ОЦЕНКА КАЧЕСТВА УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВОМ

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

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

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

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

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

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

правовыми актами Российской Федерации и внутренними документами Общества.

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

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

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

3.2. ИНФОРМАЦИЯ О ЧЛЕНАХ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ ОБЩЕСТВА

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

3.2.1. ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ

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

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

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

В 2020 году проведено два Общих собрания акционеров:

- Годовое Общее собрание акционеров 11 июня 2020 года

Утверждены следующие документы: годовой отчет Общества за 2019 год и годовая бухгалтер-

ская (финансовая) отчетность Общества по результатам 2019 финансового года.

Приняты решения о нераспределении прибыли (убытков) Общества по результатам 2019 финансового года, о невыплате дивидендов по обыкновенным акциям Общества по результатам 2019 года. Избраны члены Совета директоров и Ревизионной комиссии, утвержден аудитор Общества.

- Внеочередное Общее собрание акционеров 19 октября 2020 года

Приняты решения о досрочном прекращении полномочий членов Совета директоров Общества и об избрании членов Совета директоров Общества; о распределении нераспределенной прибыли Общества по результатам прошлых лет, направив 29 994 340 рублей 93 копейки на выплату дивидендов по обыкновенным акциям Общества.

3.2.2. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ

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

Компетенция Совета директоров Общества предусмотрена статьей 15 Устава Общества.

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

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

Основные положения политики Общества в области вознаграждения и компенсации расходов, а также критерии определения и размер вознаграждения и компенсации расходов, выплаченных членам Совета директоров Общества в течение 2020 года

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

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

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

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

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

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

В 2020 году Общество не осуществляло компенсаций расходов, связанных с выполнением функций члена Совета директоров Общества.

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

Советом директоров Общества 28.04.2017 г. (Протокол № 184 от 28.04.2017 г.), с изменениями от 25.07.2017 г. (Протокол № 188 от 26.07.2017 г.), от 25.04.2019 г. (Протокол №212 от 25.04.2019 г.) и от 11.12.2020 г. (Протокол № 238 от 11.12.2020 г.). Положение о материальном стимулировании Руководителей Общества регулирует вопросы материального стимулирования указанных лиц и направлено на повышение эффективности управления имуществом и финансами Общества, на установление единых принципов системы материального стимулирования Руководителей Общества.

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

Положение также предусматривает премирование руководителей за выполнение особо важных заданий.

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

К особо важным заданиям (работам) относятся следующие работы:

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

СВЕДЕНИЯ О РАЗМЕРЕ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ЧЛЕНАМ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ (ТЫС.РУБ.)

Наименование показателя	2020 г.
Вознаграждение за участие в работе органа управления	5 268.3
Заработная плата	30 570.4
Премии	14 529.7
Комиссионные	0
Иные виды вознаграждений	4 365.8
ИТОГО	54 734.2

В 2020 году в соответствии с решением внеочередного Общего собрания акционеров Общества от 19 октября 2020 г. (Протокол № 24 от 19.10.2020 г.) в Совет директоров были избраны:

ПРЕДСЕДАТЕЛЬ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

ШАШКОВ АЛЕКСЕЙ ВЛАДИМИРОВИЧ

Неисполнительный директор

Год рождения: 1969

Гражданство: Россия

Образование: высшее профессиональное

Членство в комитетах: не имеет

Дата первого назначения в Совет директоров: 08 июня 2017 г.

Занимаемые должности за последние 5 лет:

Период: сентябрь 2011 – июнь 2015

Организация: ОАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск

Должность: директор по правовым и корпоративным вопросам

Период: июнь 2015 – по настоящее время

Организация: ПАО «Мордовская энергосбытовая компания»

Должность: директор по правовым и корпоративным вопросам

Период: июнь 2017 – по настоящее время

Организация: ПАО «Мордовская энергосбытовая компания»

Должность: член Совета директоров

В отчетном году сделок, совершенных Председателем Совета директоров по приобретению или отчуждению акций Общества, не имелось
Доля в уставном капитале Общества – 0%
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества – 0%

ЧЛЕНЫ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

ЕГОРОВА ВАЛЕРИЯ СЕРГЕЕВНА

Независимый неисполнительный директор

Год рождения: 1987

Гражданство: Россия

Образование: высшее профессиональное

Членство в комитетах: не имеет

Дата первого назначения в Совет директоров: 28 июня 2018 г.

Занимаемые должности за последние 5 лет:

Период: января 2012 – август 2017

Организация: ООО Компания «Ставилон», г. Нижний Новгород

Должность: менеджер

Период: с июня 2017 – февраль 2018

Организация: ООО «Гастропит», г. Нижний Новгород

Должность: помощник руководителя отдела HoReCa

Период: ноябрь 2019 – по настоящее время

Организация: ООО «Луидор»,

г. Нижний Новгород

Должность: менеджер департамента корпоративных продаж

Период: июнь 2018 – по настоящее время

Организация: ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск

Должность: член Совета директоров

В отчетном году сделок, совершенных членом Совета директоров по приобретению или отчуждению акций Общества, не имелось

Доля в уставном капитале Общества – 0%

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества – 0%

Подкопалова

ГАЛИНА

БОРИСОВНА

Неисполнительный директор

Год рождения: 1970

Гражданство: Россия

Образование: высшее профессиональное

Членство в комитетах: не имеет

Дата первого назначения в Совет директоров: 27 мая 2016 г.

Занимаемые должности за последние 5 лет:

Период: август 2011 – июнь 2015

Организация: ОАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск

Должность: финансовый директор

Период: июнь 2015 – по настоящее время

Организация: ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск

Должность: финансовый директор

Период: май 2016 – по настоящее время

Организация: ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск

Должность: член Совета директоров

В отчетном году сделок, совершенных членом Совета директоров по приобретению или отчуждению акций Общества, не имелось

Доля в уставном капитале Общества – 0%

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества – 0%

Супрун

Юлия

НИКОЛАЕВНА

Независимый неисполнительный директор

Год рождения: 1979

Гражданство: Россия

Образование: высшее профессиональное

Членство в комитетах: не имеет

Дата первого назначения в Совет директоров: 27 мая 2016 г.

Занимаемые должности за последние 5 лет:

Период: сентябрь 2013 – июнь 2015

Организация: ООО «Константа», г. Самара

Должность: ведущий юрист

Период: июнь 2015 – июнь 2017

Организация: ООО «Константа-с», г. Самара

Должность: юрист

Период: май 2016 – по настоящее время

Организация: ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск

Должность: член Совета директоров

В отчетном году сделок, совершенных членом Совета директоров по приобретению или отчуждению акций Общества, не имелось

Доля в уставном капитале Общества – 0%

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества – 0%

Мордвинова

Юлия

МИХАЙЛОВНА

Неисполнительный директор

Год рождения: 1987

Гражданство: Россия

Образование: высшее профессиональное

Членство в комитетах: не имеет

Дата первого назначения в Совет директоров: 14 июня 2019 г.

Занимаемые должности за последние 5 лет:

Период: ноябрь 2013 – январь 2017

Организация: ООО «ТЕКС»

Должность: администратор

Период: февраль 2017 - по настоящее время

Организация: ДО «ДЮСШ дзюдо «Мужество» г.о. Самара

Должность: методист

Период: июнь 2019 – по настоящее время

Организация: ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск

Должность: член Совета директоров

В отчетном году сделок, совершенных членом Совета директоров по приобретению или отчуждению акций Общества, не имелось

Доля в уставном капитале Общества – 0%

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества – 0%

Ситникова

Светлана

БОРИСОВНА

Независимый неисполнительный директор

Год рождения: 1961

Гражданство: Россия

Образование: высшее профессиональное

Членство в комитетах: не имеет

Дата первого назначения в Совет директоров: 28 июня 2018 г.

Занимаемые должности за последние 5 лет:

Период: июнь 2018 – по настоящее время

Организация: ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск

Должность: член Совета директоров

В отчетном году сделок, совершенных членом Совета директоров по приобретению или отчуждению акций Общества, не имелось

Доля в уставном капитале Общества – 0%

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества – 0%

**МОРДВИНОВА
ЕКАТЕРИНА
ВЛАДИМИРОВНА**

Неисполнительный директор

Год рождения: 1989

Гражданство: Россия

Образование: высшее профессиональное

Членство в комитетах: не имеет

Дата первого назначения в Совет директоров: 19 октября 2020 г.

Занимаемые должности за последние 5 лет:

Период: июль 2015 – апрель 2016

Организация: ООО «Мордовская сетевая компания», г. Рузаевка

Должность: заместитель директора по финансам

Период: апрель 2016 – июнь 2016

Организация: АО «Мордовская электросетевая компания», г. Рузаевка

Должность: директор по экономике и финансам

Период: июнь 2016 – ноябрь 2020

Организация: АО «Мордовская электросетевая компания», г. Рузаевка

Должность: советник генерального директора

Период: сентябрь 2020 – настоящее время

Организация: ООО «БЕВ», г. Самара

Должность: директор

Период: октябрь 2020 – настоящее время

Организация: ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск

Должность: член Совета директоров

Период: ноябрь 2020 – настоящее время

Организация: ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск

Должность: директор по развитию сбытовых услуг

До избрания Совета директоров на внеочередном Общем собрании акционеров Общества от 19 октября 2020 г. (Протокол № 24 от 19.10.2020 г.), в Совет директоров Общества также в течение 2020 года входили следующие лица:

**МОРДВИНОВ
АЛЕКСАНДР
МИХАЙЛОВИЧ**

Год рождения: 1983

Гражданство: Россия

Образование: высшее профессиональное

Членство в комитетах: не имеет

Дата первого назначения в Совет директоров: 03 июня 2010 г.

Занимаемые должности за последние 5 лет:

Период: июнь 2010 – июнь 2015

Организация: ОАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск

Должность: член Совета директоров

Период: июнь 2015 – настоящее время

Организация: ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск

Должность: член Совета директоров

Период: июнь 2011 – июнь 2014

Организация: ЗАО «Самарская сетевая компания», г. Самара

Должность: член Совета директоров

Период: июнь 2011 – июнь 2015

Организация: ОАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск

Должность: Генеральный директор

Период: июнь 2015 – сентябрь 2020

Организация: ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск

Должность: Генеральный директор

В отчетном году сделок, совершенных членом Совета директоров по приобретению или отчуждению акций Общества, не имелось
Доля в уставном капитале Общества – 0%
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества – 0%

3.2.2. РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ

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

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

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

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

Основные положения политики Общества в области вознаграждения и компенсации расходов, а также критерии определения и размер вознаграждения и компенсации расходов, выплаченных членам Ревизионной комиссии Общества в течение 2020 года

Размер вознаграждений и компенсаций членам Ревизионной комиссии Общества определяется в соответствии с утвержденным также 28.05.2015 г. (Протокол № 15 от 02.06.2015 г.)

Общим собранием акционеров Общества Положением о выплате членам Ревизионной комиссии ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» вознаграждений и компенсаций в новой редакции. Критерием определения вознаграждения является участие в проверке финансово-хозяйственной деятельности Общества.

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

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

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

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

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

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

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

Суммарный размер вознаграждений, выплаченных членам Ревизионной комиссии ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» в 2020 году за проведенную проверку (ревизию) финансово-хозяйственной деятельности Общества, составил 206,1 тыс. руб.

11 июня 2020 г. (Протокол № 23 от 16.06.2020 г.) в Ревизионную комиссию были избраны:

ЗУБАНОВА ТАТЬЯНА МИХАЙЛОВНА

Год рождения: 1985

Гражданство: Россия

Образование: высшее профессиональное

Занимаемые должности за последние 5 лет:

Период: август 2011 – июнь 2015

Организация: ОАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск

Должность: начальник отдела корпоративного управления

Период: июнь 2015 – настоящее время

Организация: ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск

Должность: начальник отдела корпоративного управления

В отчетном году сделок, совершенных членом Ревизионной комиссии по приобретению или отчуждению акций Общества, не имелось
Доля в уставном капитале Общества – 0%
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества – 0%

КОНОВАЛОВА ОЛЬГА АЛЕКСАНДРОВНА

Год рождения: 1971

Гражданство: Россия

Образование: высшее профессиональное

Занимаемые должности за последние 5 лет:

Период: октябрь 2014 – июнь 2015

Организация: ОАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск

Должность: начальник отдела оптового и фондового рынков

Период: июнь 2015 – настоящее время

Организация: ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск

Должность: начальник отдела оптового и фондового рынков

В отчетном году сделок, совершенных членом Ревизионной комиссии по приобретению или отчуждению акций Общества, не имелось
Доля в уставном капитале Общества – 0,0067%
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества – 0,0067%

САМЫЛИНА ОЛЬГА ВИКТОРОВНА

Год рождения: 1975

Гражданство: Россия

Образование: высшее профессиональное

Занимаемые должности за последние 5 лет:

Период: август 2010 – июнь 2015

Организация: ОАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск

Должность: начальник отдела цен и тарифообразования

Период: июнь 2015 – 2021

Организация: ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск

Должность: начальник отдела цен и тарифообразования

В 2020 году в соответствии с решением годового Общего собрания акционеров Общества от

В отчетном году сделок, совершенных членом Ревизионной комиссии по приобретению или отчуждению акций Общества, не имелось
Доля в уставном капитале Общества – 0%
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества – 0%

СУСЛОВА ОЛЬГА АЛЕКСАНДРОВНА

Год рождения: 1977

Гражданство: Россия

Образование: высшее профессиональное

Занимаемые должности за последние 5 лет:

Период: август 2010 – июнь 2015

Организация: ОАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск

Должность: начальник отдела экономики и финансов

Период: июнь 2015 – 2021

Организация: ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск

Должность: начальник отдела экономики и финансов

В отчетном году сделок, совершенных членом Ревизионной комиссии по приобретению или отчуждению акций Общества, не имелось
Доля в уставном капитале Общества – 0%
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества – 0%

КУРЯЕВА ДИАНА КАМИЛЕВНА

Год рождения: 1985

Гражданство: Россия

Образование: высшее профессиональное

Занимаемые должности за последние 5 лет:

Период: август 2012 – июнь 2015 г.

Организация: ОАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск

Должность: руководитель группы по договорной работе отдела розничного рынка

Период: июнь 2015 – январь 2016 г.

Организация: ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск

Должность: руководитель группы по договорной работе отдела розничного рынка

Период: февраль 2016 – июнь 2018 г.

Организация: ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск

Должность: начальник отдела по договорной работе

Период: июль 2018 – декабрь 2018 г.

Организация: ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск

Должность: заместитель коммерческого директора

Период: январь 2019 г. – по настоящее время

Организация: ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск

Должность: заместитель директора по реализации

В отчетном году сделок, совершенных членом Ревизионной комиссии по приобретению или отчуждению акций Общества, не имелось

Доля в уставном капитале Общества – 0%
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества – 0%

3.2.4. ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

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

Коллегиальный исполнительный орган в Обществе не предусмотрен.

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

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

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

До 02 октября 2020 г. Генеральным директором Общества являлся Мордвинов Александр Михайлович.

С 02 октября 2020 г. Генеральным директором Общества является Лялькин Виталий Александрович.

Лялькин Виталий Александрович

Год рождения: 1977

Гражданство: Россия

Образование: высшее профессиональное

Занимаемые должности за последние 5 лет:

Период: июнь 2015 – август 2020

Организация: филиал ПАО «МРСК Волги» - «Мордовэнерго», г. Саранск

Должность: заместитель директора по реализации и развитию услуг

Период: август 2020 – сентябрь 2020

Организация: филиал ПАО «Россети Волга» - «Мордовэнерго», г. Саранск

Должность: заместитель директора по реализации и развитию услуг

Период: октябрь 2020 – настоящее время

Организация: ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск

Должность: Генеральный директор

В отчетном году сделок, совершенных Генеральным директором по приобретению или отчуждению акций Общества, не имелось
Доля в уставном капитале Общества – 0%
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества – 0%

Основные положения политики Общества в области вознаграждения и компенсации расходов, а также критерии определения и размер вознаграждения и компенсации расходов, выплаченных единоличному исполнительному органу Общества в течение 2020 года

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

Критерии определения и размер вознаграждения Генерального директора определены в Положении о материальном стимулировании Генерального директора Общества 30.09.2020 года (Протокол № 235).

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

Компенсация расходов Генеральному директору осуществляется на основании Положения о гарантиях, льготах и компенсациях, предоставляемых Генеральному директору Общества, утвержденного Советом директоров Общества 20.06.2019 года (Протокол № 215). Указанное Положение в соответствии с действующим законодательством об акционерных обществах, трудовым законодательством и Уставом ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» регулирует вопросы предоставления льгот и компенсаций Генеральному директору Общества, в том числе компенсируются фактически произведенные и документально подтвержденные целевые расходы на проезд, по найму жилого помещения, оплате услуг связи и иные расходы.

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

3.3. АКЦИОНЕРНЫЙ КАПИТАЛ

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

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

Количество привилегированных акций: не имеется.

СТРУКТУРА АКЦИОНЕРНОГО КАПИТАЛА ОБЩЕСТВА

Наименование и тип держателя ценных бумаг	Доля (%) в уставном капитале по состоянию на:	
	31.12.2019 г.	31.12.2020 г.
ООО «ЭнергоИнвест»	83,95	83,95
Иные юридические лица – владельцы	0,4	0,4
Номинальный держатель	12,75	12,75
Физические лица	2,9	2,9

ИНФОРМАЦИЯ О КРУПНЫХ АКЦИОНЕРАХ ПАО «МОРДОВСКАЯ ЭНЕРГОСБЫТОВАЯ КОМПАНИЯ» (ДОЛЯ БОЛЕЕ 5%)

Наименование владельца ценных бумаг	Доля в уставном капитале по состоянию на 31.12.2020 г., %	Количество акций, шт.
Общество с ограниченной ответственностью «ЭнергоИнвест»	83,95	1 129 139 101

По данным списка лиц, имеющих право на участие во внеочередном Общем собрании акционеров 19 октября 2020 г., составленного по состоянию на 28 августа 2020 г., следующие акционеры владели не менее чем 5 процентами уставного капитала Общества или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций:

Наименование владельца ценных бумаг	Доля в уставном капитале по состоянию на 28.08.2020 г., %
Общество с ограниченной ответственностью «ЭнергоИнвест»	83,95

3.4. ВЫПУСК И ОБРАЩЕНИЕ АКЦИЙ НА РЫНКЕ

Выпуск 1

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг — 1-01-55055-Е

Дата регистрации выпуска — 29 марта 2005 года

Регистрирующий орган — ФСФР России

Способ размещения — Распределение акций созданного при выделении ОАО «Мордовская энергосбытовая компания» среди акционеров ОАО «Мордовэнерго», реорганизованного путем такого выделения
Срок размещения — 1 февраля 2005 года (дата государственной регистрации ОАО «Мордовская энергосбытовая компания»).

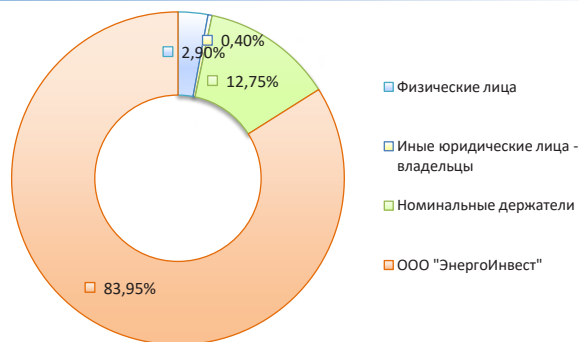


Рис. 3.1. Структура акционерного капитала на 31.12.2019 г.

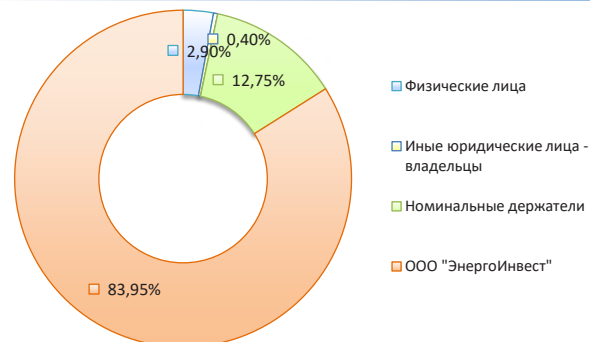


Рис. 3.2. Структура акционерного капитала на 31.12.2020 г.

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

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

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

ТОРГОВЫЕ ПЛОЩАДКИ И КОДЫ, ПРИСВОЕННЫЕ АКЦИЯМ ПАО «МОРДОВСКАЯ ЭНЕРГОСБЫТОВАЯ КОМПАНИЯ»

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

В торговой системе ПАО Московская Биржа за период с 01.01.2020 г. по 31.12.2020 г. было совершено 20 624 сделки с акциями Общества на общую сумму 257 584 926 руб. Сведения о сделках с акциями Общества приведены в таблице 3.1.

Рыночная капитализация на 31 декабря 2020 г. составила 486 903 651 (четыреста восемьдесят шесть миллионов девятьсот три тысячи шестьсот пятьдесят один) рубль 02 копейки.

Табл. 3.1. Сведения о сделках с обыкновенными акциями ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» в торговой системе ПАО Московская Биржа за 2020 год

Период	Средневзвешенная цена сделок, руб.	Оборот за период		Количество сделок
		шт.	руб.	
1 квартал	0,3619	51 602 944	18 679 388	2 107
2 квартал	0,3593	43 238 114	15 539 098	1 672
3 квартал	0,4430	289 216 570	128 126 648	10 092
4 квартал	0,3958	240 615 304	95 239 792	6 753
Итого:	0,3900	624 672 932	257 584 926	20 624

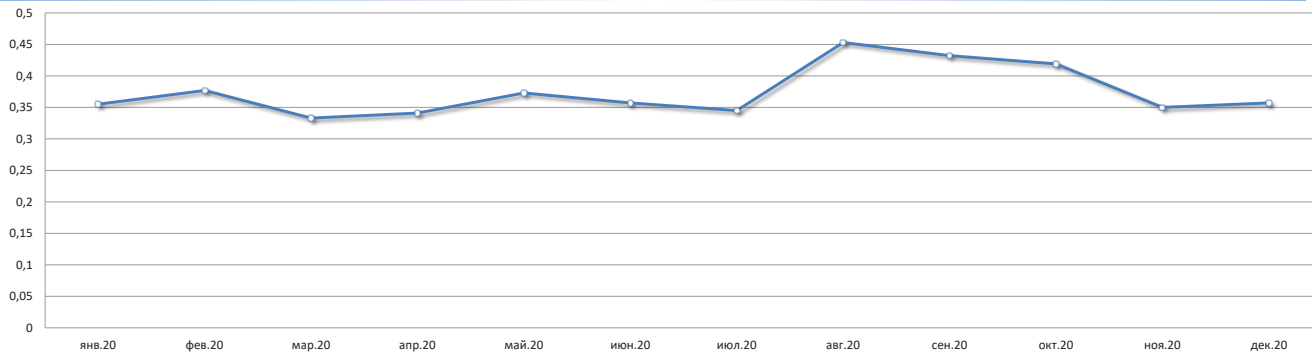


Рис. 3.3. Динамика курсовой стоимости обыкновенных акций ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» за 2020 год, руб. (ПАО Московская Биржа)

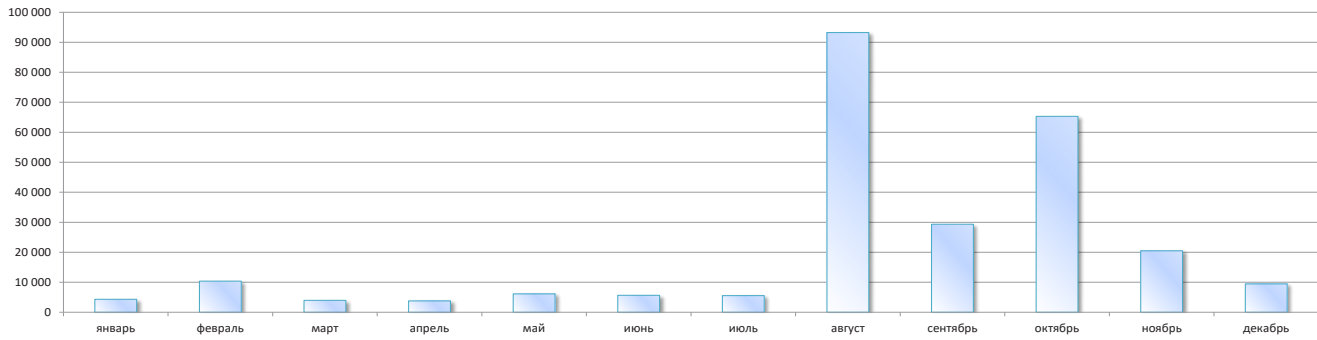


Рис. 3.4. Динамика объемов торгов обыкновенными акциями ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» за 2020 год, тыс.руб. (ПАО Московская Биржа)

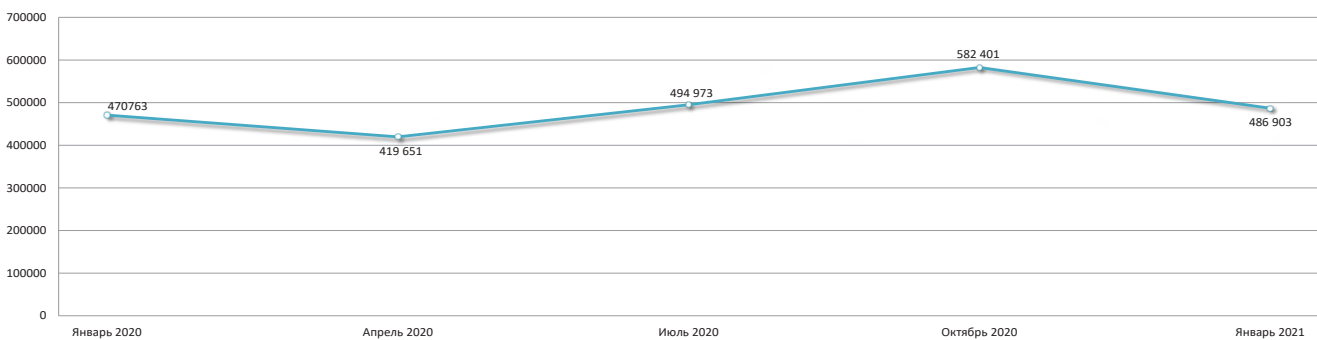


Рис. 3.5. Динамика рыночной капитализации ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» в 2020 г., тыс.руб. (ПАО Московская Биржа)

ЭНЕРГОСБЫТОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

РАЗДЕЛ 4



4.1. ДИНАМИКА И СТРУКТУРА ТОВАРНОГО ОТПУСКА, РЕАЛИЗАЦИИ ЭНЕРГИИ, АБОНЕНТСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ

Объем продаж электроэнергии в 2020 году составил 8 219,0 млн. руб. (+7,9% к объему 2019 года), в том числе:

- электроэнергии (без компенсации потерь) - 7 370,2 млн. руб. (+8,8%), при росте объема полезного отпуска (в кВтч.) электроэнергии на розничном рынке за 2020 год на 6,2%;
- электроэнергии для компенсации потерь – 848,8 млн. руб., (+1,2%), при снижении объема потерь (в кВтч.) на 2,4%.

Структура объема продаж по основным группам потребителей в 2020 году относительно предыдущего года (Рис.4.1).

Из общего в 2020 году объема продаж 66,2% приходится на следующие группы потребителей: промышленные потребители – 29,8% (2 446,3 млн. руб.), сельскохозяйственные товаропроизводители – 13,7% (1 119,7 млн. руб.), население (потребители-граждане, приобретающие электрическую энергию для коммунально-бытовых нужд и состоящие в договорных отношениях с гарантирующим поставщиком) – 12,4% (1 022,6 млн. руб.) и электроэнергия для компенсации потерь – 10,3% (848,8 млн. руб.).

Доля промышленных потребителей в общем объеме продаж выросла только на 0,2%, при росте объема продаж на 8,5% (+191,8 млн. руб.), в том числе за счет роста объема потребления ООО «СК «РАЗВИТИЕ» (+105,1 млн. руб.) и МПК «Атяшевский» (+44,2 млн. руб.), при сокращении объемов продаж относительно предыдущего года, связанных с переходом в течение 2020 года ряда потребителей к независимым энергосбытовым компаниям и выходом на оптовый рынок - АО «ДАНОН РОССИЯ» (- 37,4 млн. руб.), АО «Лидер-Компаунд» (- 9,1 млн. руб.).

Доля объема продаж сельскохозяйственных товаропроизводителей осталась на уровне

предыдущего года 13,7% (в 2019 году 13,6%), при росте объема продаж относительно предыдущего года на 8,0% (+82,7 млн. руб.), обусловленного ростом объема производства и, соответственно, ростом электропотребления потребителей, в том числе АО «Тепличное» (+24,5 млн. руб.), ООО «Мордовский племенной центр» (+26,1 млн. руб.), ООО «Хорошее дело» (9,9 млн. руб.).

В общем объеме потребления 2020 года рост доли группы «Население» (бытовые потребители) незначителен - 0,2%. Прирост объема продаж составил 9,9% (+92,0 млн. руб.) к объему предыдущего года. На рост потребления повлияло введение режима самоизоляции из-за пандемии COVID-19, а также принятие на прямые расчеты с гарантирующим поставщиком абонентов, проживающих в МКД. От управляющих компаний в 2020 году перешли 1 441 абонента. Количество абонентов-граждан, состоящих в договорных отношениях с ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» по состоянию на 01.01.2021 г. – 253 799 чел.

Доля объема продаж отрасли «Бюджетные организации» всех уровней сократилась на 0,4% относительно 2019 года и составила 9,3% от всего объема продаж. Прирост электропотребления по всем бюджетным потребителям за 2020 год составил 4,0% (+29,3 млн. руб.). При этом, фактический прирост электропотребления приходится на потребителей, финансируемых из федерального бюджета (УФСИН по РМ, Минобороны России и т.п.) на 70,2 млн. руб., из которого только прирост объекта ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны России «Радиолокационная станция загоризонтного обнаружения «Контейнер» составил 63,4 млн. руб. Объем потребления потребителей, финансируемых из республиканского и местного бюджетов, снизился на 40,9 млн. руб., в том числе за счет сокращения потребления образовательными учреждениями и объектами культурно-спортивного направления вследствие проведения ме-

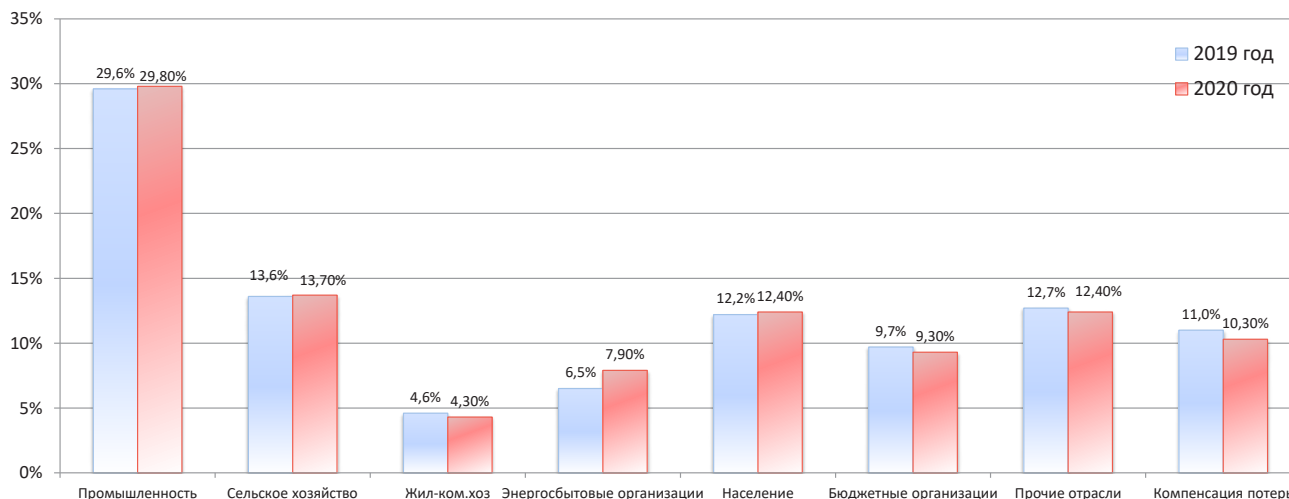


Рис. 4.1. Структура объема продаж по основным группам потребителей в 2020 году

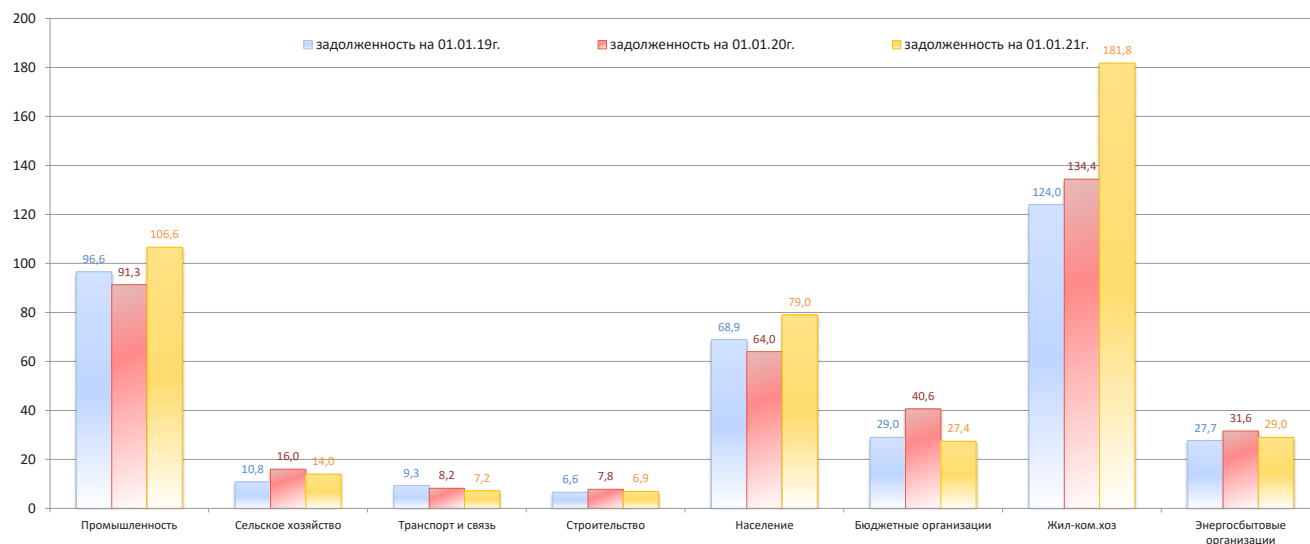


Рис. 4.2. Изменение задолженности за потребленную электроэнергию по отраслям в 2019-2021 гг. (тыс.руб.)

роприятий по борьбе с пандемией на 36,9 млн. руб.

За 2020 год в структуре объема продаж на 1,4% возросла доля энергосбытовых организаций, прирост стоимостного объема электроэнергии по данной группе составил 154,3 млн. руб. (31,3%) – результат перехода энергоемких и платежеспособных потребителей от Общества к независимым сбытовым компаниям, в том числе к ООО «РегионЭлектроСбыт», прирост его потребления за 2020 год составил 139,5 млн. руб.

Реализация электроэнергии в 2020 году составила 8 166,3 млн. руб. (+7,5% к объему 2019 года), в том числе:

- электроэнергии (без компенсации потерь) – 7 330,4 млн. руб. (+9,3%);
- электроэнергии для компенсации потерь – 835,9 млн. руб. (-5,4%).

Уровень реализации (без компенсации потерь) за 2020 год составил 99,5%.

Табл. 4.1. Динамика объема продаж и уровня реализации (без потерь) за 2018-2020 гг.

Отчетный год	Полезный отпуск, млн. кВтч.	Объем продаж, млн. руб.	Уровень реализации, %
2018	1 386,7	6 628,5	99,8%
2019	1 332,2	6 775,8	99,0%
2020	1 414,1	7 370,2	99,5%

Дебиторская задолженность (без компенсации потерь) за 2020 год – 470,2 млн. руб., в том числе текущая – 185,7 млн. руб. (39,5%) и просроченная – 284,5 млн. руб. (60,5%). Прирост общей задолженности за 2020 год составил 60,0 млн. руб. (+14,6) при росте величины текущей задолженности на 5,8 млн. руб. и просроченной на 54,2 млн. руб.

Дебиторская задолженность за компенсацию потерь за 2020 год – 111,2 млн. руб., рост – 5,1 млн. руб. (+4,8%).

За 2020 год задолженность отрасли «Промышленность» возросла до 106,6 млн. руб., прирост составил 15,3 млн. руб. (+16,8%), в том числе: текущей на 6,4 млн. руб. (как следствие роста объема продаж промышленным потребителям, прирост среднемесячного потребления за текущий год – 16,0 млн. руб.) и просроченной на 8,9 млн. руб., основная причина прироста просроченной задолженности – неисполнение ООО «Лисма» обязательств в сумме 10,4 млн. руб., предусмотренных процедурой конкурсного производства по оплате задолженности не являющейся мораторной, т.е. недоплата платежей, обязательных к погашению.

Дебиторская задолженность по группе «Население» выросла относительно уровня прошлого года на 15,0 млн. руб. (+23,4%) и составила 79,0 млн. руб. При этом, размер дебиторской задолженности потребителей-граждан на 01.01.2021 г. составляет менее 1 месяца от объема декабрьского потребления, при уровне реализации в 2020 году – 98,4%, что хуже показателей предыдущего года (уровень реализации 100,4%, дебиторская задолженность в объеме 0,77 от декабрьского потребления).

Причины роста обусловлены снижением платежеспособности бытовых потребителей в связи с падением общего уровня дохода граждан и отсутствием действенных рычагов воздействия на неплательщиков-граждан в связи с мораторием на введение ограничения режима электропотребления и начисление пеней за просрочку платежей в период пандемии в 2020 году.

В целях обеспечения роста денежных поступлений от бытовых потребителей в условиях пандемии с потребителями-гражданами проводилась работа по максимальному использованию бесконтактных способов: оплаты за потребленную электроэнергию, взаимодействия по вопросам передачи показаний приборов учета, получения квитанций, информирования граждан о необходимости своевременного исполнения обязательств по оплате.

Дебиторская задолженность потребителей сферы ЖКХ (управляющие компании, ТСЖ, предприятия тепло-, водоснабжения и водоотведения и т.п.) – 181,8 млн. руб. (+ 47,4 млн. руб.). Проблемы в сфере ЖКХ (неплатежи за энергоресурсы, смена собственников организаций, банкротство неплательщиков) по-прежнему приводят к наращиванию задолженности в отрасли. По итогам 2020 года доля задолженности ЖКХ от общей задолженности потребителей (без потерь) составила 38,7% (в 2019 – 32,8%).

В 2020 году продолжена работа с «проблемными» потребителями, направленная на сдерживание роста задолженности отрасли ЖКХ. Так, за счет перевода долга (в целях вывода из категории «маловероятной к получению задолженности») на новых должников, было погашено 36,7 млн. руб. просроченной задолженности ЖКХ.

Фактический прирост (без учета списания задолженности) за текущий год составил 6,1% (21,3 млн. руб.) от объема годового потребления отрасли, за 2019 год – 6,5% (22,8 млн. руб.).

Задолженность по группе «Прочие отрасли» соответствует сумме задолженности предыдущего года – 32,4 млн. руб. (32,3 млн. руб.).

По итогам 2020 года значительно снижена задолженность организаций, финансируемых из различных уровней бюджетов – на 13,2 млн. руб. (-32,5% к объему прошлого года), в том числе на 8,9 млн. руб. за счет снижения текущей задолженности, что обусловлено высоким уровнем платежей за 2020 год – 101,9%: потребителей, финансируемым из средств: федерального бюджета – 100,7%; республиканского бюджета – 104,9% и местного бюджета – 100,5%.

Снижена на 2,0 млн. руб. (-12,5%) задолженность по отрасли «Сельское хозяйство» при росте объема электропотребления уровень платежей превысил 100,2%.

Снижена задолженность отрасли «Энергосбытовые организации» на 2,6 млн. руб. (-8,2%) при росте объема потребления более чем на 30%, уровень оплаты составил 101,5%.

Рост задолженности за компенсацию потерь на 5,1 млн. руб. (+4,8%) произошел за счет роста текущей задолженности, обусловленной ростом объема декабрьского электропотребления относительно декабря 2019 года на 11,3 млн. руб.

4.2. ДИНАМИКА ИЗМЕНЕНИЯ ЦЕН И ТАРИФОВ НА ЭЛЕКТРИЧЕСКУЮ ЭНЕРГИЮ ЗА ПОСЛЕДНИЕ ТРИ ГОДА

ТАРИФНОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ 2018 ГОД

Предельный уровень нерегулируемых цен в 2018 году рассчитывался в соответствии со следующей структурой нерегулируемой цены:

- средневзвешенная нерегулируемая цена электрической энергии (мощности);

- одноставочный тариф на услуги по передаче электрической энергии с учетом стоимости нормативных технологических потерь электроэнергии в электрических сетях;
- сбытовая надбавка ГП;
- плата за иные услуги, которые являются неотъемлемой частью процесса поставки электрической энергии потребителям.

Средневзвешенная нерегулируемая цена электрической энергии (мощности), используемая для расчета предельного уровня нерегулируемой цены, рассчитывалась ГП как сумма следующих величин:

- средневзвешенная нерегулируемая цена на электрическую энергию на оптовом рынке, определяемая коммерческим оператором для соответствующего ГП;
- производство средневзвешенной нерегулируемой цены на мощность на оптовом рынке, определенной коммерческим оператором для соответствующего ГП, и коэффициента оплаты мощности потребителями, производящими расчеты по первой ценовой категории.

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

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

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

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

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

ТАРИФНОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ 2019 год

Предельный уровень нерегулируемых цен в 2019 году рассчитывался в соответствии со следующей структурой нерегулируемой цены:

- средневзвешенная нерегулируемая цена электрической энергии (мощности);
- одноставочный тариф на услуги по передаче электрической энергии с учетом стоимости нормативных технологических потерь электроэнергии в электрических сетях;
- сбытовая надбавка ГП;
- плата за иные услуги, которые являются неотъемлемой частью процесса поставки электрической энергии потребителям.

Средневзвешенная нерегулируемая цена электрической энергии (мощности), используемая для расчета предельного уровня нерегулируемой цены, рассчитывалась ГП как сумма следующих величин:

- средневзвешенная нерегулируемая цена на электрическую энергию на оптовом рынке, определяемая коммерческим оператором для соответствующего ГП;
- производство средневзвешенной нерегулируемой цены на мощность на оптовом рынке, определенной коммерческим оператором для соответствующего ГП, и коэффициента оплаты мощности потребителями, производящими расчеты по первой ценовой категории.

Величина сбытовой надбавки ГП в 2019 году устанавливалась в соответствии с Методическими указаниями по расчету сбытовых надбавок гарантирующих поставщиков с использованием метода сравнения аналогов, утвержденными Приказом ФАС России от 21.11.2017г. № 1554/17.

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

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

Тарифы на электрическую энергию для населения и категорий потребителей, приравненных к населению, на 2019 год утверждались Приказом Республиканской службы по тарифам Республики Мордовия № 187 от 14 декабря 2018 года.

Средний тариф по ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» в 2019 году составил 404,81 коп./кВт.ч. Рост среднего тарифа на электроэнергию в 2019 году составил 4,99 %.

ТАРИФНОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ 2020 год

Предельный уровень нерегулируемых цен в 2020 году рассчитывался в соответствии со следующей структурой нерегулируемой цены:

- средневзвешенная нерегулируемая цена электрической энергии (мощности);
- одноставочный тариф на услуги по передаче электрической энергии с учетом стоимости нормативных технологических потерь электроэнергии в электрических сетях;
- сбытовая надбавка ГП;
- плата за иные услуги, которые являются неотъемлемой частью процесса поставки электрической энергии потребителям.

Средневзвешенная нерегулируемая цена электрической энергии (мощности), используемая для расчета предельного уровня нерегулируемой цены, рассчитывалась ГП как сумма следующих величин:

- средневзвешенная нерегулируемая цена на электрическую энергию на оптовом рынке, определяемая коммерческим оператором для соответствующего ГП;
- производство средневзвешенной нерегулируемой цены на мощность на оптовом рынке, определенной коммерческим оператором для соответствующего ГП, и коэффициента оплаты мощности потребителями, производящими расчеты по первой ценовой категории.

Величина сбытовой надбавки ГП в 2020 году устанавливалась в соответствии с Методическими указаниями по расчету сбытовых надбавок гарантирующих поставщиков с использованием метода сравнения аналогов, утвержденными Приказом ФАС России от 21.11.2017г. № 1554/17.

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

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

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

Группы потребителей	Тарифы, коп/кВт.ч		Темп роста тарифов, % 2019/2018	Тарифы, коп/кВт.ч		Темп роста тарифов, % 2 пол./ 1 пол.2020г.
	2 пол.2018г.	2 пол.2019г.		С 1 января 2020г.	С 1 июля 2020г.	
1. Население (с НДС):						
город	356	364	102,25	364	379	104,12
село	259	265	102,32	265	277	104,53
	Цены, коп/кВт.ч		Темп роста цен, % 2019/2018	Цены, коп/кВт.ч		Темп роста цен, % 2020/2019
	2018 г.	2019 г.		2020 г.	2020/2019	
2. Бюджетные потребители:						
ВН	434,52	442,49	101,83	371,59		83,98
СН1	-	-	-	-		-
СН2	548,54	571,09	104,11	641,48		112,33
НН	616,49	650,58	105,53	699,34		107,49
3. Группа «Прочие потребители»:						
ВН	383,50	372,64	97,17	368,05		98,77
СН1	464,13	497,86	107,27	533,03		107,06
СН2	514,60	597,57	116,12	643,08		107,62
НН	612,37	643,99	105,16	687,31		106,73
Средняя цена	385,59	404,81	104,98	416,57		102,90

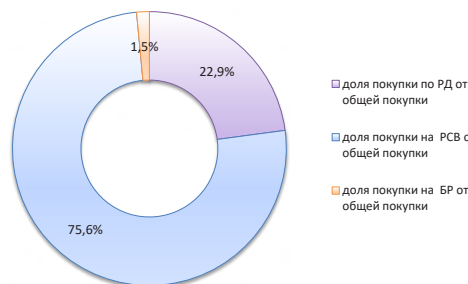
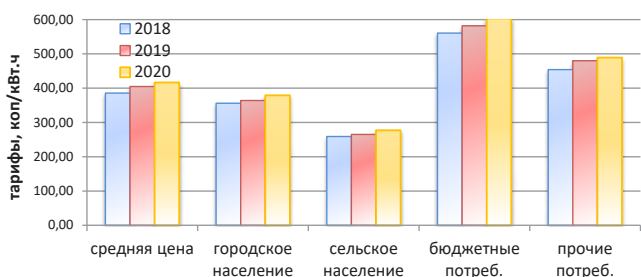


Рис. 4.3. Динамика изменения тарифов и цен на электрическую энергию для потребителей ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» за 2018-2020 гг. (по каждой категории потребителей приведены средние тарифы (цены) на электрическую энергию)

Рис. 4.4. Структура покупки электрической энергии на ОРЭМ в 2020 году

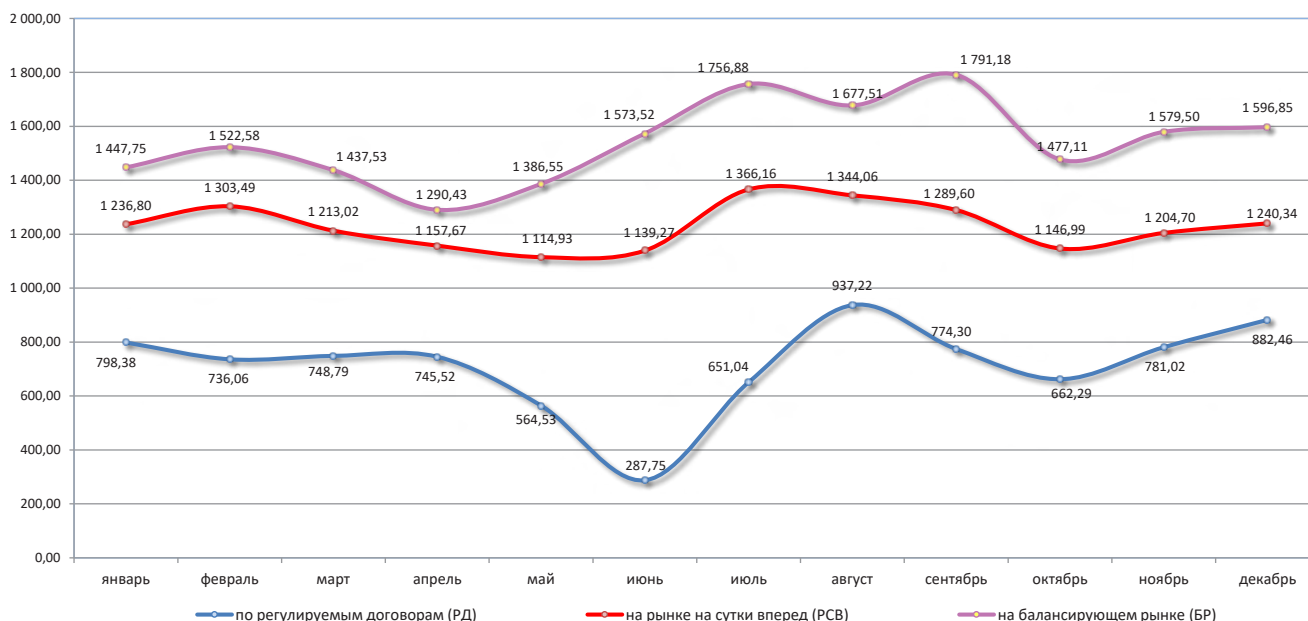


Рис. 4.5. Цены на покупку электрической энергии на ОРЭМ в 2020 году, руб./МВт.ч.

Табл. 4.3. Объемы покупки электроэнергии на ОРЭМ в 2020 г., МВт.ч.

Покупка	Январь	Февраль	Март	Апрель	Май	Июнь	Июль	Август	Сентябрь	Октябрь	Ноябрь	Декабрь	ИТОГО
доля покупки по РД от общей покупки	21,6%	22,6%	22,0%	22,5%	23,5%	26,1%	23,5%	24,4%	24,5%	23,0%	20,9%	21,6%	22,9%
доля покупки на РСВ от общей покупки	77,9%	76,0%	77,2%	75,1%	74,0%	71,6%	73,8%	74,6%	73,5%	75,8%	77,7%	77,8%	75,6%
доля покупки на БР от общей покупки	0,5%	1,3%	0,8%	2,4%	2,5%	2,3%	2,7%	1,0%	2,0%	1,2%	1,4%	0,6%	1,5%

Тарифы на электрическую энергию для населения и категорий потребителей, приравненных к населению, на 2020 год утверждались Приказом Республиканской службы по тарифам Республики Мордовия № 155 от 05 декабря 2019 года.

Средний тариф по ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» в 2020 году составил 416,57 коп./кВт.ч. Рост среднего тарифа на электроэнергию в 2020 году составил 2,9 %.

В таблице 4.2 приведены тарифы на электрическую энергию для потребителей ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» и их динамика за 2018-2020 гг.

4.3. ДИНАМИКА РЕГУЛИРУЕМЫХ/НЕРЕГУЛИРУЕМЫХ ЦЕН ПОКУПКИ/ПРОДАЖИ ЭЛЕКТРИЧЕСКОЙ ЭНЕРГИИ НА ОРЭМ В 2019 Г.

Цены (тарифы) на поставку электрической энергии по регулируемым договорам (РД) рассчитываются по определяемым федеральным органом исполнительной власти в области государственного регулирования тарифов формулам индексации цен. Изменение цен внутри года зависит от схемы прикрепления контрагентов по РД, сформированной коммерческим оператором. В 2020 году цены на электроэнергию по регулируемым договорам изменялись от минимальной в июне в размере 287,75 руб. за МВтч до максимальной в августе - 937,22 руб. за МВтч.

Максимальная цена покупки на рынке на сутки вперед в 2020 году составила 1 366,16 руб/МВтч в июле и минимальная – 1 114,93 руб/МВтч в мае, соответственно - на балансирующем рынке 1 791,18 руб/МВтч в сентябре и 1 290,43 руб/МВтч в апреле.

Средневзвешенные цены на покупку электрической энергии в 2020 году составили:

- по регулируемым договорам – 718,17 руб/МВтч;
- на рынке на сутки вперед – 1 229,29 руб/МВтч;
- на балансирующем рынке – 1 542,91 руб/МВтч.

Максимальный рост средневзвешенных нерегулируемых цен на покупку электрической энергии в 2020 году относительно предыдущих месяцев был отмечен в июне и июле. Основной причиной этого роста явилось наличие сетевых ограничений и увеличение предложений от генерирующих станций с дорогой себестоимостью

выработки электроэнергии, связанные с сезонным ростом и спадом тепловой и гидрогенерации (климатический фактор), проведением ремонтных компаний.

Средневзвешенная цена на продажу электроэнергии на БР в 2020 году составила 938,50 руб/МВтч.

4.4. СТРУКТУРА ОБЪЕМОВ ПОКУПКИ/ПРОДАЖИ ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ НА ОРЭМ В 2020 Г. С РАЗБИВКОЙ НА РЕГУЛИРУЕМЫЕ/НЕРЕГУЛИРУЕМЫЕ ОБЪЕМЫ

В 2020 году в пределах ценовых зон оптового рынка электроэнергии и мощности регулируемые договоры заключались в отношении объемов электроэнергии и мощности, предназначенных для поставок населению и приравненным к населению группам потребителей.

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

Объем общей покупки электрической энергии на ОРЭМ составил 1 622 405,12 МВтч.

Структура объема покупки электроэнергии по секторам рынка:

- по регулируемым договорам – 22,9%
- на рынке на сутки вперед – 75,6%
- на балансирующем рынке – 1,5%

Объем продажи электрической энергии на ОРЭМ в 2020 году составил 27 620,06 МВтч, которая осуществлялась только на балансирующем рынке. Доля объема продажи электроэнергии от общего объема покупки составила 1,7 %.

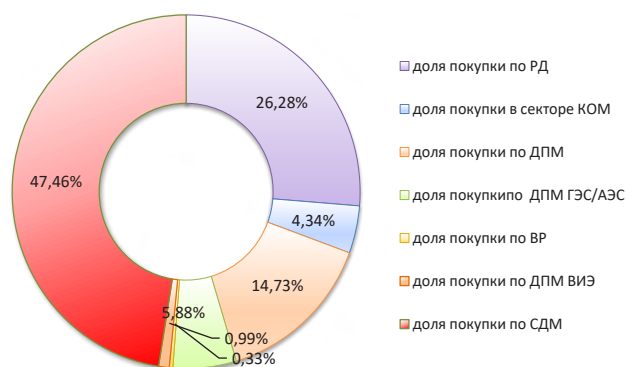


Рис. 4.6. Структура покупки мощности на ОРЭМ в 2020 г.

4.5. Покупка мощности на ОРЭМ в 2020 г.

В 2020 году на оптовом рынке покупка мощности осуществлялась на основе регулируемых договоров (РД); договоров купли-продажи мощности по результатам конкурентного отбора мощности (КОМ) на соответствующий год; долгосрочных договоров о предоставлении мощности (ДПМ); долгосрочных договоров о предоставлении мощности новых АЭС и ГЭС (ДПМ ГЭС/АЭС); договоров купли-продажи мощности, производимой с использованием генерирующих объектов, поставляющих мощность в вынужденном режиме (ВР), договоров купли-продажи мощности, производимой с использованием генерирующих объектов, функционирующих на основе использования возобновляемых источ-

ников энергии (ДПМ ВИЭ); свободных договоров купли-продажи мощности (СДМ).

В 2020 году покупка мощности по регулируемым договорам производилась только в отношении мощности, предназначенной для поставок населению и приравненным к населению группам потребителей. По регулируемым договорам для населения оплачивается мощность в объемах, рассчитываемых в соответствии с договором о присоединении к торговой системе оптового рынка исходя из объемов поставки мощности для населения и приравненных к нему категорий потребителей, определенных в прогнозном балансе на соответствующий календарный месяц в отношении покупателя - субъекта ОРЭМ.

Общий объем покупки мощности на оптовом рынке в 2020 году составил 4,2 ГВт.

Табл. 4.4. Объемы покупки мощности на ОРЭМ в 2020 г. (МВт)

Покупка мощности	Январь	Февраль	Март	Апрель	Май	Июнь	Июль	Август	Сентябрь	Октябрь	Ноябрь	Декабрь	ИТОГО
по РД в отношении потребления населения и приравненных к нему групп потребителей	98,713	96,612	92,440	86,194	87,753	88,960	80,627	81,569	91,395	94,072	91,192	105,959	1 095,486
по результатам КОМ	11,445	12,593	9,599	64,455	24,543	22,158	7,171	1,000	1,000	1,000	3,694	22,135	180,793
по договорам предоставления мощности новых ГЭС/АЭС	55,412	55,562	53,278	55,816	52,813	45,607	44,909	43,849	48,289	50,797	54,386	53,313	614,031
по договорам с вынужденными генераторами	1,281	1,272	1,207	1,207	1,148	1,071	1,079	0,958	1,055	1,053	1,199	1,181	13,711
по договорам предоставления мощности ВИЭ	2,418	2,542	2,800	3,448	3,551	3,383	3,379	3,229	3,594	3,745	4,119	4,889	41,097
по свободному договору купли-продажи мощности	174,571	180,000	180,000	137,211	165,000	145,000	160,000	162,002	167,445	176,299	180,000	150,850	1 978,378
ИТОГО покупка мощности на ОРЭМ	363,486	370,671	360,362	371,258	355,636	324,204	315,817	310,109	332,207	347,648	356,824	360,241	4 168,463

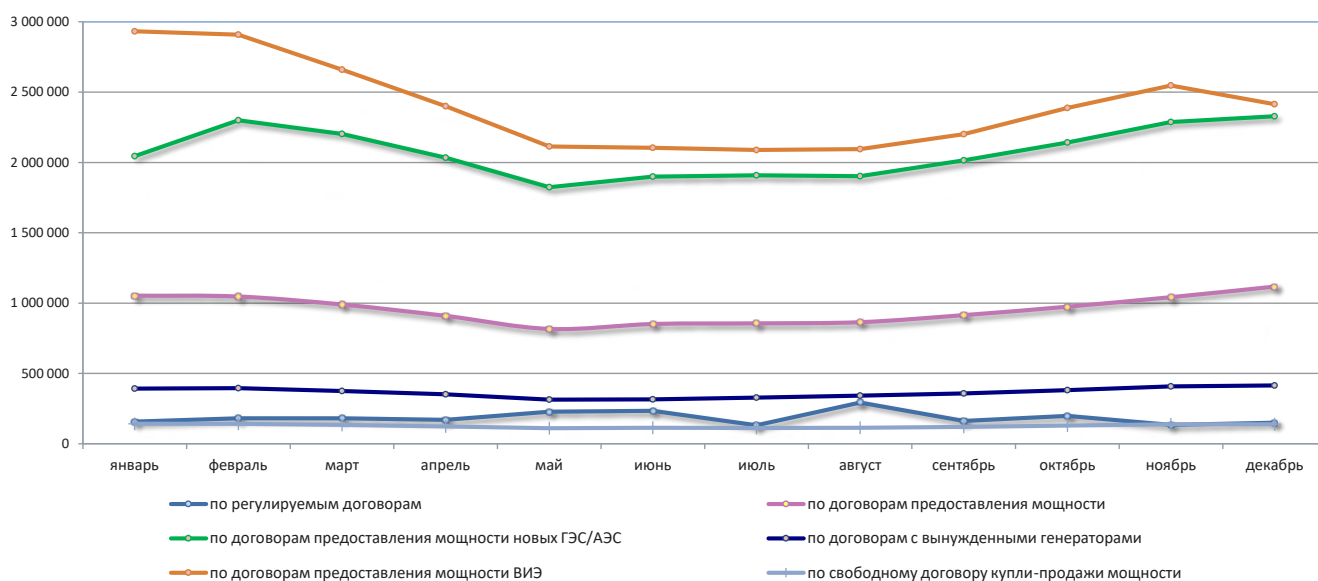


Рис. 4.7. Динамика цен покупки мощности ОРЭМ в 2020 году (без учета КОМ)

Тарифы на покупку мощности по регулируемым договорам изменялись в течение 2020 года от 131 370 руб/МВт в июле и до 292 847 руб/МВт в августе.

Средние цены на покупку мощности, сложившиеся в результате конкурентного отбора мощности на оптовом рынке 2020 г., колебались от 330 113 руб/МВт в апреле и до 14 409 938 руб/МВт в октябре и были определены величиной небаланса в секторе, а также надбавкой к цене на мощность, установленной распоряжениями Правительства РФ для достижения в субъектах определённых базовых уровней цен на электроэнергию (мощность).

Средняя цена покупки мощности по договорам предоставления мощности в 2020 году менялась от 816 376 руб/МВт в мае до 1 117 237 руб/МВт в декабре.

В отношении новых АЭС и ГЭС цену устанавливает ФАС России. Минимальная средняя цена по договорам в отношении новых АЭС и ГЭС в 2020 году составила 1 823 914 руб/МВт в мае и максимальная – 2 328 279 руб/МВт в декабре.

Генерирующая единица признается «вынужденным» генератором, если мощность, с одной стороны, не прошла конкурентный отбор, а с другой - не может быть выведена из эксплуатации. Средние цены по таким договорам в 2020 году менялись от 313 564 руб/МВт в мае до 414 569 руб/МВт в декабре.

Доля поставки мощности по новым договорам предоставления мощности, производимой с использованием генерирующих объектов, функционирующих на основе использования возобновляемых источников энергии, в среднем за год не превысила 0,99% общего объема. Минимальная средняя цена по ДПМ ВИЭ в 2020 году составила 2 088 671

руб/МВт в июле и максимальная – 2 932 430 руб/МВт в январе.

В 2020 году по свободным договорам купли-продажи мощности минимальная цена составила 110 541 руб/МВт в мае и максимальная – 142 489 руб/МВт в январе, что было связано с установленными коэффициентами сезонности. Объем покупки по СДМ составил 47,46 % в общем объеме покупки мощности.

4.6. ДИНАМИКА ЭЛЕКТРОПОТРЕБЛЕНИЯ

В настоящее время ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» является крупнейшим гарантирующим поставщиком, действующим на территории Республики Мордовия и реализующим более 50% всего объема электроэнергии в регионе.

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

ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» увеличило в 2020 году полезный отпуск электрической энергии по сравнению с 2019 годом на 6,1 % (2019 г. – 1 332,2 млн.кВт.ч., 2020 г. – 1414,1 млн.кВт.ч., рост составил 81,9 млн.кВт.ч.). (Табл. 4.5)

Основной рост потребления электрической энергии в 2020 году сложился по ряду причин:

- увеличение уже существующих мощностей (ООО «СК «Развитие» (группа компаний ООО «Гласс Декор»); в 2019 году потребление э/э 10,3 млн. кВт*ч, в 2020 году – 31,0 млн. кВт*ч; рост составил 20,7 млн. кВт*ч; АО «Агрофирма «Октябрьская», рост от 2019 года – 1,1 млн. кВт*ч);
- введение в работу объектов электропотребления на ранее запланированную мощность в полном объеме (ФГБУ

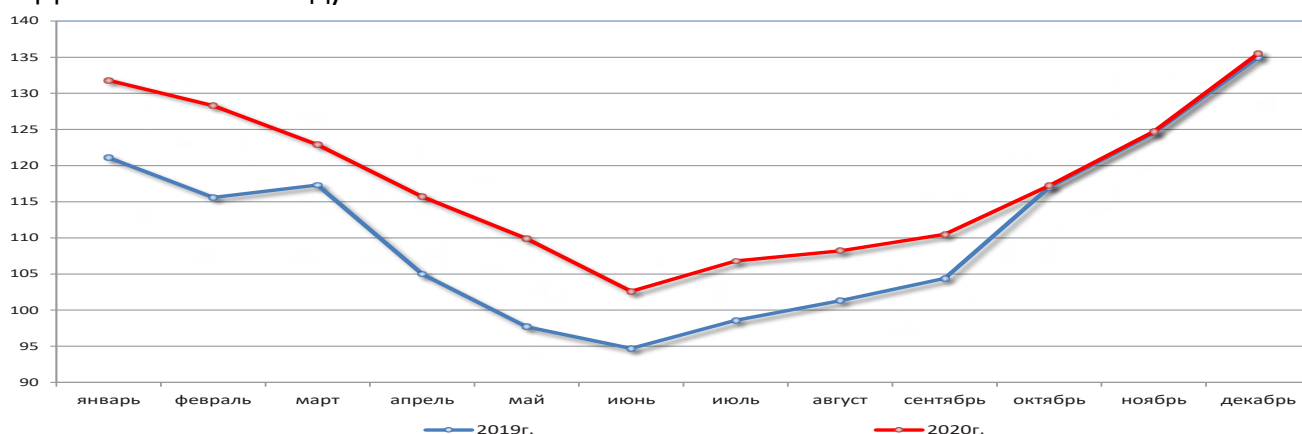


Рис. 4.8. Сравнительный анализ электропотребления по месяцам 2019-2020 гг., млн.кВт.ч

Табл. 4.5 Объемы снижения полезного отпуска в 2020 г., млн.кВт.ч

	Январь	Февраль	Март	Апрель	Май	Июнь	Июль	Август	Сентябрь	Октябрь	Ноябрь	Декабрь
2019 г.	121,1	115,6	117,3	105	97,7	94,7	98,6	101,3	104,4	117	124,5	135
2020 г.	131,8	128,3	122,9	115,7	109,9	102,6	106,8	108,2	110,5	117,2	124,7	135,5

«ЦЖКУ» Минобороны России, рост в 2020 году составил 7,2 млн. кВт*ч);

- в связи с выводом в ремонтный режим объектов собственной генерации потребителей временно энергоснабжение осуществлялось от сетевых компаний (ООО «МПК» «Атяшевский», рост от 2019 г. составил 13,7 млн. кВт*ч);
- заключение договора с потребителем вне зоны действия гарантирующего поставщика (Московская область) с июля 2020 года (прирост потреблённой электроэнергии составил 9,7 млн. кВт*ч);
- ввиду временного изменения схемы энергоснабжения ООО «Магма» (ранее потребитель питался от объектов генерации «Мордовцемент», с мая 2020 г. до момента выхода на оптовый рынок энергоснабжение потребителя осуществлялось от сетевой компании ПАО «Россети Волга»-«Мордовэнерго», прирост составил в 2020 г. 4,2 млн. кВт*ч);
- в виду неблагоприятной эпидемиологической обстановки в стране в 2020 году и принятием Правительством РФ мер, направленных на нераспространение новой коронавирусной инфекцией, а именно объявление нерабочих дней с 4 по 30 апреля 2020 г., перевод граждан на удаленную работу и дистанционное обучение, необходимость соблюдения режима самоизоляции в течение всего года, а также с внесением изменений (ПП РФ от 02.04.2020 г. №424) исключена возможность ограничения и приостановления предоставления коммунальных услуг в случае несвоевременной или неполной их оплаты населением в период пандемии, привело к росту потребления электроэнергии по группе «Население» на 16,9 млн. кВт*ч и составило в 2020г. 365,9 млн. кВт*ч.

Отдельно стоит отметить рост потребленной электроэнергии по группе «ЭСО», который связан с переходом юридических лиц, состоящих в договорных отношениях с ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», на обслуживание независимым энергосбытовым организациям. В 2019 году данный показатель составил 123 млн. кВт*ч, в 2020 году – 168,7 млн. кВт*ч, прирост составил 35% (+44,0 млн. кВт*ч).

Основная доля роста электропотребления по данной группе сформирована энергосбытовой организацией ООО «РегионЭлектроСбыт» (обусловлено переходом АО «Тепличное» на обслуживание независимой энергосбытовой организации - ООО «РегионЭлектроСбыт»).

Стоит отметить снижение потребления электроэнергии по категории «Прочие потребители» в 2020 году на 6,6 млн. кВт*ч.

Основная причина спада потребления электрической энергии - снижение экономической активности предприятий среднего и малого бизнеса в связи с обеспечением санитарно-эпидемиологического благополучия населения на территории РФ в связи с распространением коронавирусной инфекции. В этот период была приостановлена деятельность научных и

образовательных организаций, предприятий сферы обслуживания, работа индивидуальных предпринимателей, ограничена работа общественного транспорта.

Одним из факторов, оказывающих существенное влияние на электропотребление группы «Прочие ЖКХ» (котельные, водонапорные башни и др.), является метеорологический фактор. В 2020 году среднемесячная температура выше прошлогодних значений в январе на 7°C, феврале на 2°C, в марте на 5°C, в августе на 1°C, в сентябре на 2°C. Положительные отклонения температуры снизили потребление электроэнергии данной категории потребителей.

ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ БУХГАЛТЕРСКОЙ И ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

РАЗДЕЛ 5



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

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

Способы ведения бухгалтерского и налогового учетов, избранные ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», утверждены приказом Генерального директора № 1656 от 29 декабря 2018 года.

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

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

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

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

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

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

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

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

НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

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

Нематериальные активы отражаются в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

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

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

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

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

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

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

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, и стоимостью более 40000 руб. за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов.

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

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

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

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

ТОВАРНО-МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЗАПАСЫ

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

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

Оценка выбывающих товарно-материальных запасов производится по средней себестоимости.

ТОВАРЫ ДЛЯ ПРОДАЖИ

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

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

РАСХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ

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

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

ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

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

Нереальная к взысканию задолженность списывается по мере признания ее таковой.

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

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

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

УСТАВНЫЙ, ДОБАВОЧНЫЙ И РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ

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

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

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

КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ ПОЛУЧЕННЫЕ

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

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

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

Затраты, связанные с получением заемных средств, а также дополнительные расходы, свя-

занные с обслуживанием долга, учитываются Обществом в полной сумме в том отчетном периоде, когда эти затраты были фактически произведены.

ОЦЕНОЧНЫЕ И УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

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

Доходы

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

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

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

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

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

РАСХОДЫ

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

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

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

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

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

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

РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГАМ И ОБЯЗАТЕЛЬНЫМ СТРАХОВЫМ ВЗНОСАМ

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

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

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

СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

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

ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

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

ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

В учетную политику на 2020 год не были внесены изменения, существенно повлиявшие на бухгалтерскую отчетность.

Общество вносит изменения в учетную политику на 2021 год в части учета запасов в связи с применением с 01.01.2021 г. ФСБУ 5/2019 «Запасы».

КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ

Корректировки, относящиеся к предыдущим периодам, производятся Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бух-

галтерском учете» ПБУ 22/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 28.06.2010 г. №63н.

5.2. АНАЛИЗ ДИНАМИКИ РЕЗУЛЬТАТОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И ФИНАНСОВОГО ПОЛОЖЕНИЯ КОМПАНИИ

АНАЛИЗ ФИНАНСОВОГО РЕЗУЛЬТАТА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИИ

По итогам работы за 2020 год чистая прибыль Общества составила 73 847,0 тыс. руб.

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

ВЫРУЧКА

Рост среднотарифного тарифа с 423,9 коп./кВтч в 2019 году до 434,3 коп./кВтч в 2020 году (+2,5%) привел к тому, что выручка компании от реализации электроэнергии конечным потребителям в 2020 году составила 6 141,9 млн. руб., что на 8,8% выше уровня 2019 года при увеличении объемов отпускаемой электроэнергии потребителям (+6,1%). Большая часть выручки компании приходится на доходы, полученные от реализации электроэнергии на розничном и оптовом рынках. Их доля в общей

выручке в 2020 году составила 88,1%; 10,1% выручки приходится на реализацию электроэнергии, приобретаемую сетевыми организациями в целях компенсации потерь. Выручка от прочей реализации составила 131,5 млн. руб., что составляет 1,9% в общей выручке.

СЕБЕСТОИМОСТЬ

Себестоимость продукции, отраженная по строке 2120 Отчета о финансовых результатах Общества, включает в себя затраты на покупку электроэнергии, затраты по проверке и установке приборов учета, затраты по обслуживанию арендованного имущества, затраты по установке АСТУЭ и покупные товары. Основную долю в структуре себестоимости составляют затраты на покупную электроэнергию (мощность) – 3 793,8 тыс. руб. (99,99 %).

КОММЕРЧЕСКИЕ РАСХОДЫ

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

В структуре коммерческих расходов наибольшую долю имеют расходы на услуги по передаче электроэнергии (82,4%), расходы на ФОТ и отчисления (10,2%) и прочие расходы (4,8%).

Табл. 5.1. Динамика доходов и расходов ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», тыс.руб.

Наименование статьи	Код стр.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	Откл. (2020/2019)	
							абс.	%
I. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ								
Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг, (без НДС)	2110	6 254 299	6 504 450	6 421 023	6 493 354	7 006 906	513 553	7,9
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	2120	3 324 453	3 605 453	3 470 053	3 506 791	3 793 961	287 170	8,2
Валовая прибыль (010-020)	2100	2 929 846	2 898 997	2 950 971	2 986 562	3 212 945	226 383	7,6
Коммерческие расходы	2210	2 555 604	2 633 843	2 804 558	2 823 345	2 968 380	145 036	5,1
Управленческие расходы	2120							
Прибыль (убыток) от продаж	2200	265 154	146 413	163 218	163 218	244 565	81 347	49,8
II. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ								
Проценты к получению	2320	1 085	1 113	1 336	1 951	1 912	-39	-2,0
Проценты к уплате	2330	95 278	62 819	50 777	56 543	40 785	-15 757	-27,9
Прочие доходы	2340	199 005	151 936	204 711	207 749	172 986	-34 763	-16,7
Прочие расходы	2350	341 858	292 940	234 660	261 437	268 383	6 946	2,7
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	137 196	62 444	67 023	54 938	110 295	55 357	100,8
Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи	2410-2460	106 100	26 580	23 894	8 608	36 448	27 840	323,4
Чистая прибыль, (нераспределенная прибыль (убыток) отчетного периода)	2400	31 095	35 865	43 129	46 329	73 847	27 518	59,4

Табл. 5.2. Анализ структуры затрат, тыс.руб.

Элементы затрат	2020 г.	Доля влияния статьи на общее отклонение, %
Материальные затраты	21 045,5	0,7
Фонд оплаты труда и отчисления	301 739,5	10,2
Амортизация основных средств	47 044,4	1,6
Инфраструктурные платежи	9 784,0	0,3
Услуга по передаче электроэнергии	2 447 344,1	82,4
Прочие	141 422,8	4,8
ВСЕГО	2 968 380,2	100,0

ПРИБЫЛЬ/УБЫТОК ОТ ПРОДАЖ

Прибыль от продаж по итогам 2020 года составила 244 565 тыс. руб., что выше значения 2019 года на 81 347 тыс. руб., рентабельность продаж 3,5% (2,5% в 2019 г).

ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Относительно предыдущего года прочие доходы компании, с учетом процентов к получению, уменьшились на 34 802 тыс. руб. и составили 174 898 тыс. руб. За 2020 год прочие расходы компании с учетом уплаченных процентов составили 309 168 тыс. руб. (снижение на 8 811 тыс. руб. относительно уровня 2019 года).

В 2020 году значительная доля прочих доходов и расходов приходилась на доходы/расходы от продажи долга по договорам цессии (в

размере 73 813,3 и 73 806,0 тыс. руб. соответственно), сформированный и восстановленный резервы под сомнительную задолженность.

ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК) ДО НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ

В результате суммарного воздействия полученных Обществом доходов и произведенных расходов в 2020 году прибыль до налогообложения составила 110 295 тыс. руб.

ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК)

Размер доходов компании в 2020 году выше размера расходов, что в конечном итоге положительно повлияло на формирование конечного финансового результата деятельности Общества. За отчетный период Обществом получена чистая прибыль в размере 73 847 тыс. руб.

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС ОБЩЕСТВА ЗА ОТЧЕТНЫЙ ПЕРИОД

(тыс.руб.)

АКТИВ	Код показателя	На 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2019г.	На 31 декабря 2018 г.
I. Внеоборотные активы				
Нематериальные активы	1110	—	—	—
Результаты исследований и разработок	1120	—	—	—
Нематериальные поисковые активы	1130	—	—	—
Материальные поисковые активы	1140	—	—	—
Основные средства	1150	376 910	346 437	309 211
Доходные вложения в материальные ценности	1160	—	—	—
Финансовые вложения	1170	—	—	—
Отложенные налоговые активы	1180	7 269	6 564	4 552
Прочие внеоборотные активы	1190	135 106	72 090	100 508
Итого по разделу I	1100	519 285	425 091	414 271
II. Оборотные активы				
Запасы	1210	1 632	1 067	1 259
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	12	339	999
Дебиторская задолженность	1230	815 764	846 238	855 134
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	248	-	7 000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	47 122	24 037	19 359
Прочие оборотные активы	1260	1 769	464	437
Итого по разделу II	1200	866 547	890 145	884 188
БАЛАНС	1600	1 385 832	1 315 236	1 298 459
ПАССИВ	Код показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
III. Капитал и резервы				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	18 293	18 293	18 293
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	—	—	—
Переоценка внеоборотных активов	1340	35 219	35 219	35 219
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	—	—	—
Резервный капитал	1360	915	915	915
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	144 341	100 488	74 123
Итого по разделу III	1300	198 768	154 915	128 550
IV. Долгосрочные обязательства				
Заемные средства	1410	—	—	—
Отложенные налоговые обязательства	1420	2 078	2 159	1 787
Оценочные обязательства	1430	—	—	—
Прочие обязательства	1450	—	—	—
Итого по разделу IV	1400	2 078	2 159	1 787
V. Краткосрочные обязательства				
Заемные средства	1510	425 937	501 318	511 496
Кредиторская задолженность	1520	725 964	625 407	634 691
Доходы будущих периодов	1530	—	—	—
Оценочные обязательства	1540	32 464	29 980	20 695
Прочие обязательства	1550	621	1 457	1 240
Итого по разделу V	1500	1 148 986	1 158 162	1 168 122
БАЛАНС	1700	1 385 832	1 315 236	1 298 459

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ОБЩЕСТВА ЗА ОТЧЕТНЫЙ ПЕРИОД

(тыс.руб.)

Показатель	Код показателя	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Выручка	2110	7 006 906	6 493 354
Себестоимость продаж	2120	(3 793 961)	(3 506 791)
Валовая прибыль (убыток)	2100	3 212 945	2 986 563
Коммерческие расходы	2210	(2 968 380)	(2 823 345)
Управленческие расходы	2220	—	—
Прибыль (убыток) от продаж	2200	244 565	163 218
Доходы от участия в других организациях	2310	—	—
Проценты к получению	2320	1 912	1 951
Проценты к уплате	2330	(40 785)	(56 543)
Прочие доходы	2340	172 986	207 749
Прочие расходы	2350	(268 383)	(261 437)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	110 295	54 938
Налог на прибыль	2410	(28 966)	(8 502)
Текущий налог на прибыль	2411	(29 752)	(10 142)
Отложенный налог на прибыль	2412	786	1 640
Прочее	2460	(7 482)	(106)
Чистая прибыль (убыток)	2400	73 847	46 330

Показатель	Код показателя	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
СПРАВОЧНО			
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	—	—
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	—	—
Совокупный финансовый результат периода	2500	73 847	46 330
Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	—	—
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	—	—

ЗАКЛЮЧЕНИЕ АУДИТОРА ОБЩЕСТВА**ООО «СТРОЙАУДИТ - ЭКСПРЕСС»**

Член саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 12006074428
Адрес: 443079, Россия, Самарская область, г. Самара, пр. К. Маркса, 175, оф.5
тел. факс: (846) 264-76-24. www.audit-samara.ru, e-mail: epa-samara@yandex.ru

**Публичное акционерное общество «Мордовская
энергосбытовая компания»****Аудиторское заключение**

Самара
2021

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**Адресат**

Генеральному директору Публичного акционерного общества «Мордовская энергосбытовая компания».

Мнение

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

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года;
- отчета о финансовых результатах за 2020 год;
- отчета об изменениях капитала за 2020 год;
- отчета о движении денежных средств за 2020 год;
- расчета стоимости чистых активов;
- пояснений к бухгалтерской отчетности за 2020 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Публичного акционерного общества «Мордовская энергосбытовая компания» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

Ключевые вопросы аудита

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

Аудиторами не выявлены области повышенного риска существенного искажения отчетности.

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

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

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает пояснения к бухгалтерской отчетности за 2020 год; расчет стоимости чистых активов.

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

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

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

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

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

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Публичного акционерного общества «Мордовская энергосбытовая компания»;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Публичного акционерного общества «Мордовская энергосбытовая компания»;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством Публичного акционерного общества «Мордовская энергосбытовая компания» допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Публичного акционерного общества «Мордовская энергосбытовая компания» продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Публичное акционерное общество «Мордовская энергосбытовая компания» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того,

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

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

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

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

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

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

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

Аудиторская организация:
ООО «Стройаудит-экспресс»,
ОГРН 1026303510683,
443079, г.Самара, проспект К. Маркса, д.175, оф.5,
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,
ОРНЗ 12006074428

«09» марта 2021 года



О.В.Макарова

КА № 06-000147, № 75 от 14.09.2012г. ОРНЗ 29606012370 НП ААС
МП

РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПРИБЫЛИ И ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА

РАЗДЕЛ 6



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

Резервный фонд по итогам 2005 года сформирован в полном объеме. В 2020 году отчислений в резервный фонд не производилось.

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

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

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

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

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

Решение о выплате дивидендов принимается Общим собранием акционеров Общества.

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

дивидендов в общем размере объявленных дивидендов – 99%).

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

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

Решение о выплате дивидендов из нераспределенной чистой прибыли прошлых лет было принято на внеочередном Общем собрании акционеров, которое состоялось 21 ноября 2019 г. (Протокол № 22 от 25 ноября 2019 г.). Общий размер выплаченных дивидендов по обыкновенным акциям составил 19 846,2 тыс. руб. (доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов – 99,40%).

Решение о выплате дивидендов из нераспределенной чистой прибыли прошлых лет было принято на внеочередном Общем собрании акционеров, которое состоялось 19 октября 2020 г. (Протокол №24 от 19 октября 2020 г.). Общий размер выплаченных дивидендов по обыкновенным акциям составил 29 887,5 тыс. руб. (доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов – 99,64 %).

Дивидендная доходность выплат представляет собой соотношение размера выплачиваемого дивиденда к курсовой стоимости акций. Обыкновенные акции Общества были допущены к обращению на организованные площадки в сентябре 2005 г. Дивидендная доходность в 2016 г. – 9,22%, в 2017 г. – 6,15%, в 2019 г. – 13,45%, в 2020 г. – 5,2 %.

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

Распределение прибыли Общества (тыс. руб.)	ВОСА в 2016 г.	ГОСА по итогам 2016 г.	ГОСА по итогам 2017 г.	ГОСА по итогам 2018 г.	ВОСА в 2019 г.	ГОСА по итогам 2019 г.	ВОСА в 2020 г.
Нераспределенная прибыль (убыток)	—	31 095	35 865	43 129	—	46 330	—
Резервный фонд	—	—	—	—	—	—	—
Дивиденды за отчетный период	69 942	—	15 670	—	—	—	—
Дивиденды из нераспределенной прибыли Общества по результатам прошлых лет	—	—	25 000	—	19 964	—	29 994
Инвестиции	—	—	—	—	—	—	—
Погашение убытков прошлых лет	—	—	—	—	—	—	—
Прочие цели	—	—	—	—	—	—	—

Табл. 6.2. Выплата дивидендов ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» за период с 2016 г. по 2020 г.

Тип акций	Период	Размер дивидендов, начисленных на одну акцию, руб.	Размер дивидендов (% от чистой прибыли)	Общая сумма начисленных дивидендов, тыс.руб.	Общая сумма выплаченных дивидендов, тыс.руб.	Общая сумма не выплаченных дивидендов, тыс.руб.	Причины невыплаты дивидендов
АОИ	9 месяцев 2016 г.	0,052	77,9	69 942	69 240,9	701,1	отсутствие банковских реквизитов, неверные почтовые адреса.
АОИ	2016 г.	—	—	—	—	—	—
АОИ	2017 г.	0,0116502	43,69	15 670	15 547,2	122,8	отсутствие банковских реквизитов, неверные почтовые адреса.
АОИ	Прибыль прошлых лет	0,0185868	19,18	25 000	24 804,4	195,6	отсутствие банковских реквизитов, неверные почтовые адреса.
АОИ	2018 г.	—	—	—	—	—	—
АОИ	Прибыль прошлых лет	0,014843	74,81	19 964	19 846	118	отсутствие банковских реквизитов, неверные почтовые адреса.
АОИ	Прибыль прошлых лет	0,0223	—	29 994	29 887,2	106,8	отсутствие банковских реквизитов, неверные почтовые адреса.

ПЕРСПЕКТИВЫ ТЕХНИЧЕСКОГО ПЕРЕОСНАЩЕНИЯ И РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА

РАЗДЕЛ 7



7.1. ВНЕДРЕНИЕ НОВЫХ ТЕХНОЛОГИЙ И ДИНАМИКА РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА

В течение 2020 года была проведена работа по развитию и совершенствованию информационных технологий:

- в связи с ситуацией коронавируса внедрена система для удаленной работы пользователей на базе бесплатной реализации технологии виртуальной частной сети OpenVPN;
- завершено внедрения крупного инвестиционного проекта – биллинговой системы для расчетов с населением;
- завершение проекта установки автоматизированной системы дистанционного сбора показаний потребления электроэнергии бытовыми потребителями в п.Чамзинка;
- получение акта соответствия АИИС КУЭ требованиям оптового рынка электроэнергии и мощности по трем сечениям в границах деятельности Гарантирующего поставщика и 1 акт соответствия для организации в другом регионе Российской Федерации.

Для оборудования новых рабочих мест, а также для замены морально устаревшей компьютерной техники в 2020 году было приобретено:

- 10 компьютеров;
- 7 единиц оргтехники;
- оборудование для локальной вычислительной сети;
- лицензионное программное обеспечение.

В 2021 году планируются следующие мероприятия:

- обновление парка компьютеров и оргтехники;
- запуск пилотного проекта по внедрению интеллектуальной системы учета электроэнергии;
- оптимизация процессов работы отдела информационных технологий - внедрение методологии ITIL;
- внедрение новой системы внутреннего документооборота на базе 1С;
- первый этап внедрения биллинговой системы по расчетам с юридическими лицами;
- расширение способов уведомления потребителей о задолженности с помощью голосовых сообщений;

- развитие функционала личного кабинета потребителя.

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

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

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

Для предупреждения случаев несанкционированного проникновения в помещения и здания, предупреждения случаев возгорания и пожаров, а также повышения уровня безопасности деятельности Общества в 2020 году обеспечена бесперебойная работа охранно-пожарной сигнализации в центральном отделении, также в зданиях и помещениях территориальных отделений. В течение отчетного периода осуществлялось техническое обслуживание охранно-пожарного оборудования.

7.2. РАЗВИТИЕ СЕТИ СВЯЗИ ОБЩЕСТВА И INTERNET-ТЕХНОЛОГИЙ

В 2020 году в Обществе происходило дальнейшее развитие Internet-технологий. В районных службах, в которых не было необходимости передачи данных с кассовых аппаратов в ОФД, были установлены точки доступа к беспроводной сети для автоматического обновления прошивки кассовых аппаратов для соответствия требованиям законодательства.

ЗАКУПОЧНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

РАЗДЕЛ 8



8.1. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ ПОЛИТИКИ ПАО «МОРДОВСКАЯ ЭНЕРГОСБЫТОВАЯ КОМПАНИЯ» В ОБЛАСТИ ЗАКУПочНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Основные направления политики ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» в области закупочной деятельности в 2020 году регулировались Федеральным законом Российской Федерации от 18 июля 2011 г. № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» и Положением «О порядке проведения регламентированных закупок товаров, работ, услуг для нужд ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», утвержденным решением Совета директоров Общества (Протокол № 238 от 11 декабря 2020г.). Настоящие документы регламентируют процедуры закупки любых товаров, работ, услуг за счет средств Общества стоимостью свыше 100 000 рублей. В случае, если годовая выручка Общества за отчетный финансовый год составляет более чем пять миллиардов рублей, Общество вправе не размещать на сайте Единой информационной системы (www.zakupki.gov.ru) сведения о закупке товаров, работ, услуг, стоимость которых не превышает пятьсот тысяч рублей.

При закупках в Обществе определенного перечня товаров, работ, услуг, утвержденного Правительством Российской Федерации, используется автоматизированная торговая электронная площадка «РТС-тендер».

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

Разрешение на проведение закупок продукции для нужд Общества, контроль и

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

Состав центрального закупочного органа (ЦЗО) Общества утвержден решением Совета директоров (Протокол № 236 от 28 октября 2020 г.)

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

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

В соответствии с Федеральным законом от 18 июля 2011 г. № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц», информация о закупках размещается на сайте Единой информационной системы Российской Федерации для публикации информации о размещении заказов (www.zakupki.gov.ru). В случае проведения закупки в электронном виде, на сайте автоматизированной торговой электронной площадке «РТС-тендер» (<https://www.rts-tender.ru/>).

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

В 2020 году проведено 47 закупочных процедур. Общая сумма состоявшихся закупок составила 97 923,18 тыс. руб.

ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ

РАЗДЕЛ 9



9.1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ПАО «МОРДОВСКАЯ ЭНЕРГОСБЫТОВАЯ КОМПАНИЯ» КАК ИСТОЧНИКА ЗАГРЯЗНЕНИЯ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ

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

Атмосферный воздух

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

Подземные и поверхностные воды

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

Складирование отходов потребления на предприятии

Образование отходов происходит от хозяйственной деятельности персонала Общества

и эксплуатации автотранспорта. На предприятии определены места временного накопления. В дальнейшем отходы производства и потребления передаются сторонним организациям по договорам для их дальнейшей утилизации.

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

9.2. СВЕДЕНИЯ О ТЕКУЩИХ ЗАТРАТАХ НА ОХРАНУ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ И ЭКОЛОГИЧЕСКИХ ПЛАТЕЖАХ

Текущие затраты на охрану окружающей среды в 2020 году составили 98,9 тыс. руб., в том числе за прием и очистку сточных вод и негативное воздействие на окружающую среду (экологические платежи).

Основными задачами на 2021 год в сфере охраны окружающей среды ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» считает учет образования и размещения отходов, минимизацию негативного воздействия на окружающую среду, оптимизацию процессов обращения с отходами производства и потребления, а также утилизацию отходов в соответствии с требованиями экологической безопасности.

КАДРОВАЯ И СОЦИАЛЬНАЯ
ПОЛИТИКА.
СОЦИАЛЬНОЕ ПАРТНЕРСТВО

РАЗДЕЛ 10



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

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

ОСНОВНЫЕ ЗАДАЧИ КАДРОВОЙ ПОЛИТИКИ:

- создание необходимых условий для эффективного использования знаний, навыков и опыта сотрудников;
- поддержание статуса и престижа Общества за счет привлечения и удержания высококвалифицированного персонала, отвечающего предъявляемым требованиям;
- повышение удовлетворенности трудом всех категорий персонала;
- предоставление возможностей для развития, повышения квалификации и профессионального роста;
- поощрение инициативы каждого, ориентация на творческую деятельность, развитие предприимчивости;
- уважение прав сотрудников, обеспечение безопасных условий труда;
- формирование и сохранение благоприятного морально-психологического климата;
- совершенствование социально-трудовых отношений;
- формирование организационной культуры, объединяющей работников, обеспечивающей их готовность поддерживать действия

руководства для достижения главных целей Общества;

- систематическое и рациональное обновление кадров с сохранением преемственности за счет постоянного притока молодежи, использования возможностей и способностей кадров всех возрастов;
- обеспечение законности, соблюдение нормативно-правовых требований и процедур в решении кадровых вопросов.

СТРУКТУРА ПЕРСОНАЛА ПО КАТЕГОРИЯМ

Общая численность ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» на 01.01.2021 г. составила 413 человек, из них 78 руководителей, 157 специалистов, 178 рабочих.

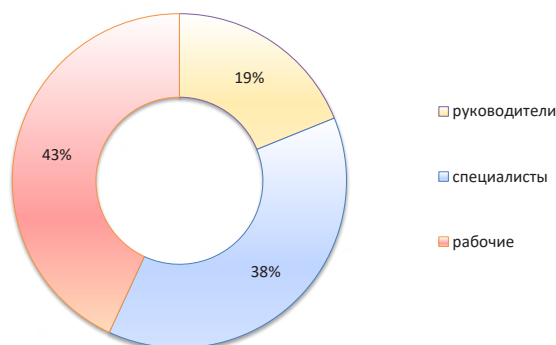


Рис. 10.1. Структура работающих ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» по категориям на 01.01.2021 г.

Табл.10.1. Динамика численности персонала

Год	Численность, чел.				
	Общая численность	Руководители	Специалисты	Служащие	Рабочие
2016	389	75	147	-	167
2017	396	74	150	-	172
2018	401	74	154	-	173
2019	395	75	145	-	175
2020	413	78	157	-	178

10.1. ВОЗРАСТНОЙ СОСТАВ РАБОТНИКОВ

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

Штат ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» на 16,46% состоит из работников в

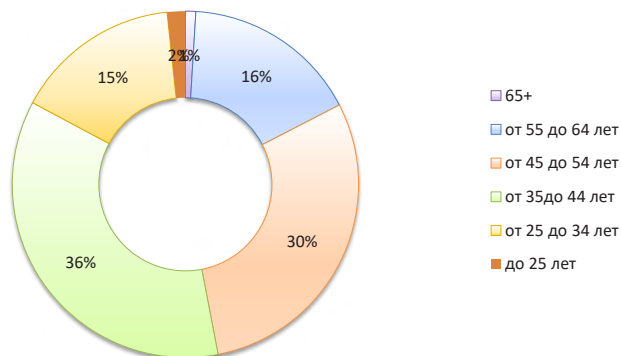


Рис. 10.2. Возрастной состав ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» по состоянию на 01.01.2021 г.

возрасте от 55 до 64 лет; на 29,54% состоит из работников в возрасте от 45 до 54 лет; 35,84% составляют работники от 35 до 44 лет; 15,5% составляют работники от 25 до 34 лет; 1,69% составляют работники в возрасте до 25 лет, менее процента составляют работники в возрасте старше 65 лет; 9,4% от общей численности составляют работающие пенсионеры разных возрастов.

10.2. РОТАЦИЯ КАДРОВ

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

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

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

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

ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» руководящими кадрами.

Основные задачи ротации:

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

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

УЧЕТНАЯ ТЕКУЧЕСТЬ КАДРОВ

Численность ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» по состоянию на 01.01.2021 г. составила 413 человек и увеличилась по сравнению с 01.01.2020 г. на 18 человек или 4,5%.

В течение 2020 года было расторгнуто 27 трудовых договоров по инициативе работников. Эта цифра характеризует учетную текучесть кадров.

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

За 2020 год учетная текучесть составила 7%.

Год	2016	2017	2018	2019	2020
Учетная текучесть	11	10	7	10	7

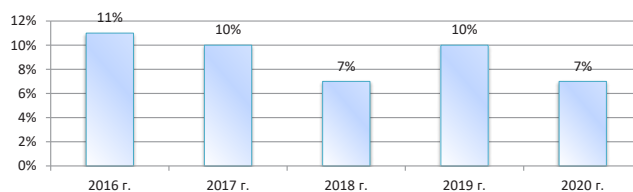


Рис. 10.3. Учетная текучесть кадров ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» на 01.01.2021 г.

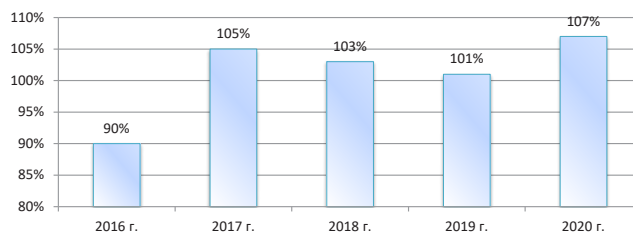


Рис. 10.4. Уровень стабильности персонала ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» на 01.01.2021 г.

Важнейшим показателем динамики трудовых ресурсов является стабильность кадров в Обществе. Стабильность кадров – это понятие, отражающее величину, которая определяется отношением численности работников, состоящих в списочном составе в течение года, в процентах к их среднесписочной численности. Уровень стабильности в 2016 году составил – 90 %, в 2017 году - 105%, в 2018 году – 103 %, в 2019 году – 101 %, в 2020 году составил 107%.

Основания прекращения трудового договора представлены в табл. 10.2.

10.3. КАЧЕСТВЕННЫЙ СОСТАВ КАДРОВ

Качественный состав работников ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» по уровню образования: высшее образование имеют 262 человека, среднее специальное - 113 человек, среднее – 38 человек.

Год	Высшее	Ср. спец.	Среднее
2016	243	109	37
2017	252	103	41
2018	252	109	40
2019	254	106	35
2020	262	113	38

Социальная политика

В формировании мотивации работников особое место занимает социальная политика предприятия. Она представляет собой мероприятия, связанные с предоставлением работникам дополнительных льгот, гарантий и выплат социального характера. ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» предоставляет своим работникам дополнительные льготы, относящиеся к элементам материального стимулирования в соответствии с Коллективным договором и другими внутренними локальными нормативными актами Общества. Так, в 2020 году сумма расходов, затраченная ПАО «Мордовская энер-

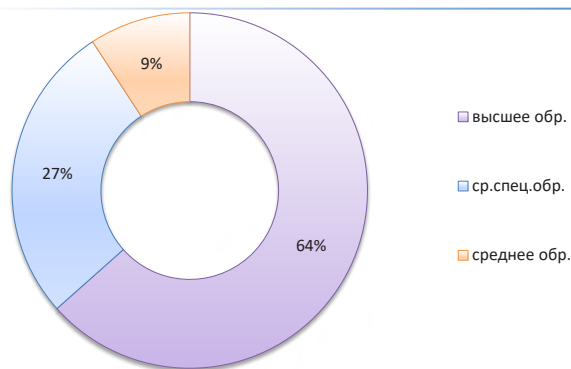


Рис. 10.5. Качественный состав кадров ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» на 01.01.2021 г.

госбытовая компания» на социальные выплаты, составила 1 655,72 тыс. руб.

Коллективным договором ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» предусмотрены следующие виды социальных выплат:

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

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

Табл. 10.2. Основания прекращения трудового договора

Год	Всего	Расторжение трудового договора по инициативе работника	Перевод работника к другому работодателю	Соглашение сторон	Прекращение трудового договора по обстоятельствам, не зависящим от воли сторон	Истечение срока трудового договора	Другие причины
2016	52	42	-	1	-	7	2
2017	56	39	-	-	-	17	0
2018	46	28	-	-	-	18	0
2019	44	38	-	2	-	3	1
2020	30	27	-	1	1	1	0

дню. На эти цели в 2020 году было затрачено 1 688,07 тыс. руб.

10.4. ПОЛИТИКА АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА В ОБЛАСТИ ВОЗНАГРАЖДЕНИЙ

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

Система мотивации персонала основана на следующих локальных нормативных актах:

- Положение о порядке выплаты вознаграждения за выслугу лет персоналу;
- Положение об оплате и материальном стимулировании труда работников ПАО «Мордовская энергосбытовая компания»;
- Положение о стимулировании персонала ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» за перевыполнение плана снижения дебиторской задолженности по группе «население».
- Положение о стимулировании персонала ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» за выполнение плана по установке и замене приборов учета;
- Коллективный договор на 2020 год.

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

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

- доплата за расширение зон обслуживания или увеличения объема работ;
- доплата за выполнение обязанностей временно отсутствующего работника за совмещение профессий (должностей);
- доплата за ненормированный рабочий день водителям автомобилей;
- доплата до фактического среднего заработка сверх установленного законодательством максимального размера пособия по временной нетрудоспособности;
- доплата до минимального размера оплаты труда, установленного законодательством, в случае, если месячная заработная плата работника, полностью отработавшего за

этот период норму рабочего времени и выполнившего нормы труда (трудовые обязанности), оказалась ниже минимального размера оплаты труда.

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

10.5. ОХРАНА ТРУДА

СЛУЖБА ОХРАНЫ ТРУДА, ЕЕ ФУНКЦИИ И ОСНОВНЫЕ ЗАДАЧИ

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

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

ПЛАНИРОВАНИЕ ОХРАНЫ ТРУДА

Основная задача, поставленная перед коллективом в 2020 году в области охраны труда - сохранение жизни и здоровья работников и выполнение рекомендаций Роспотребнадзора при рисках инфицирования COVID-19.

Для выполнения поставленной задачи по обеспечению безопасности профессиональной деятельности на 2020 год проведена внеплановая специальная оценка условий труда вновь созданных рабочих мест, направленная на предупреждение несчастных случаев на производстве, профессиональных заболеваний, улучшение условий и охраны труда работников.

Охрана труда в компании предусматривает выполнение ряда мероприятий:

- приведение искусственного освещения на существующих и вновь введенных рабочих

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

Охрана труда в компании предусматривает выполнение ряда мероприятий при рисках инфицирования COVID-19:

- организация проведения замера температуры у работников;
- направление работника в медицинское учреждение при выявлении признаков инфекционного заболевания в течение рабочей смены (повышенная температура тела, озноб, головная боль, слабость, заложенность носа, кашель, затрудненное дыхание, боли в мышцах, конъюнктивит);
- обязательное использование СИЗ (маска, перчатки и т.д.) во всех случаях всеми сотрудниками;
- соблюдение мер личной гигиены (мытьё рук, закрытие рта платком, локтем при кашле или чихании);
- максимально возможное снижение групповых контактов;
- улучшение вентиляции за счет проветривания помещений не менее 2 раз за рабочее время;
- организация проведения частой уборки салонов автомобилей и обработку их антисептическим спреем после каждого использования;
- обеспечение дистанции 1,5 метра в службах путем нанесения полос или знаков для посетителей.

Выполнение мероприятий Программы по обеспечению безопасности профессиональной деятельности на 2020 год

Мероприятия, запланированные Программой по обеспечению безопасности профессиональной деятельности на 2020 год и направленные на решение основной задачи - сохранение жизни и здоровья работников компании, выполнены.

На протяжении 2020 года в ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» несчастных случаев, связанных с производством, и профзаболеваний не зарегистрировано.

Затраты на охрану труда

Наименование показателей	Ед. изм.	Величина показателя
Израсходовано на мероприятия по охране труда	тыс. руб.	1256,825
В том числе:		
на мероприятия по предупреждению несчастных случаев	тыс. руб.	258,330
на проведение санитарно-гигиенических мероприятий по предупреждению заболеваний на производстве	тыс. руб.	104,8
медицинские осмотры	тыс. руб.	849,9
на другие расходы	тыс. руб.	43,795

Организация работы с персоналом

Необходимым условием для сохранения жизни и здоровья работников, предупреждения не-

счастливых случаев и заболеваний является правильной организацией работы с персоналом:

В 2020 году были приняты для реализации Федеральные законы и иные нормативные правовые акты РФ, законы и иные нормативные правовые акты субъектов РФ в области охраны труда. В течение этого года согласно утвержденным планам работы с персоналом проводились следующие мероприятия:

- вводные инструктажи для вновь принятых работников;
- инструктажи на рабочих местах (первичный, периодический, внеочередной, целевой);
- проверка знаний требований охраны труда руководителей и специалистов;
- проверки знаний ПУЭ, ПТЭЭП, правил охраны труда и пожарной безопасности для электротехнического персонала и правил охраны труда и пожарной безопасности, безопасности дорожного движения для водителей;
- обучение персонала оказанию первой помощи пострадавшему с отработкой реанимационных действий на тренажере;
- организация проведения предрейсового медицинского осмотра водителей компании;
- организация санитарных постов, включающих в себя аптечки первой помощи, для оказания первой помощи работникам компании;
- обеспечение персонала средствами индивидуальной защиты согласно утвержденным нормам;
- организация проведения испытаний средств защиты, используемых в электроустановках и испытание переносных лестниц и стремянок;
- обеспечение работников компании смывающими и обезвреживающими средствами;
- контроль в структурных подразделениях компании за соблюдением санитарных правил и выполнением санитарно - противоэпидемических (профилактических) мероприятий, включающих в себя мероприятия при рисках инфицирования COVID-19 (замер температуры тела персонала при входе в помещение, дистанцирование персонала и посетителей, ношение масок, обеспечение кожными антисептиками).

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

- контроль за проведением стажировки и обучения по требованиям охраны труда вновь принятого персонала;
- контроль присвоения 1 группы для неэлектротехнического персонала для безопасного выполнения работ на офисном оборудовании;
- организация и проведение проверки знаний электротехнического персонала, неэлектротехнического персонала из числа руководителей и специалистов;
- проведение специальной оценки условий труда вновь введенных рабочих мест компании;
- организация проведения периодического медицинского осмотра персонала компании в соответствии с Приказом Минздравсоцразвития РФ от 12.04.2011 г. №302н «Об утверждении перечней вредных и (или) опасных производственных факторов и работ, при выполнении которых проводятся предварительные и периодические медицинские осмотры (обследования), и порядка проведения обязательных предварительных и периодических медицинских осмотров (обследований) работников, занятых на тяжелых работах и на работах с вредными и (или) опасными условиями труда», согласно утвержденным спискам Управления Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по Республике Мордовия;
- контроль за организацией проведения предрейсового осмотра водителей;
- организация внеплановых инструктажей по погодным условиям, характера выполняемой работы для уменьшения травматизма на рабочем месте;
- контроль в структурных подразделениях компании за соблюдением санитарных правил и выполнением санитарно - противоэпидемических (профилактических) мероприятий, включающих в себя мероприятия по рискам при инфицировании COVID-19.

ЗАДАЧИ И ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

РАЗДЕЛ 11



Приоритетными направлениями деятельности ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» в 2021 году являются:

- выполнение основных финансово-экономических показателей Общества;
- сохранение Обществом статуса гарантирующего поставщика;
- улучшение качества жизни потребителей на территории Республики Мордовия, путем удовлетворения потребности в электрической энергии, предоставлении комплекса услуг, обеспечивающих качественное энергоснабжение потребителей, использование актуальных инструментов для их реализации и поддержание гарантированного стандарта качества предоставляемых услуг;
- снижение уровня дебиторской задолженности потребителей за поставленную электроэнергию.

Стратегия развития ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» включает в себя следующие мероприятия:

- сохранение и расширение клиентской базы;
- качественное, партнерское и долгосрочное исполнение условий договоров энергоснабжения;
- совершенствование качества обслуживания клиентов путем внедрения современных технологий, унификации форм и процедур обслуживания клиентов, в том числе ПК «Энергобиллинг» подсистема «Сбыт. Население», предназначенной для автоматизации бизнес-процессов энергетических предприятий по энергоснабжению бытовых потребителей и расчетам с населением за электроэнергию;
- предоставления современных сервисов заочного и интерактивного обслуживания (личный кабинет на сайте гарантирующего поставщика, телефоны горячей линии);
- переход на электронный документооборот со всеми категориями потребителей, в том числе на электронные квитанции с физическими лицами;
- всестороннее и максимально полное информирование потребителей о полном спектре оказываемых услуг, способах оплаты за потребляемую электрическую энергию;
- организация работы с потребителями-неплательщиками с применением методов, предусмотренных нормами действующего законодательства (введение ограничения ре-

- жима потребления электрической энергии, претензионно-исковая работа, предоставление банковской гарантии, плана мероприятий по введению ограничения социально - значимыми потребителями, привлечение к административной ответственности потребителей, финансируемых из различных уровней бюджета, в связи с нарушением законодательства о закупках и т.д.);
- информирование органов государственной власти и местного самоуправления, а также различных контролирующих органов о ненадлежащем исполнении обязательств по оплате приобретаемой электрической энергии;
- использование альтернативных способов погашения дебиторской задолженности;
- участие в заседаниях комиссий и штабов совместно с представителями региональных органов власти и органов местного самоуправления с целью повышения платёжной дисциплины предприятий сферы ЖКХ и бюджетных потребителей;
- перевод потребителей-граждан МКД на прямые расчеты с гарантирующим поставщиком;
- сохранение финансовой устойчивости компании и партнерских отношений с кредитными организациями;
- реализация программы по управлению издержками посредством внедрения в производство современных технических процессов, направленных на реальное сокращение затрат;
- активное участие в конкурентном секторе оптового рынка электрической энергии;
- развитие принципов открытости, информационной доступности Общества, активное взаимодействие со средствами массовой информации, формирование устойчивого позитивного имиджа компании;
- реализация честной и открытой политики в отношениях с акционерами и клиентами ПАО «Мордовская энергосбытовая компания».

Проведение вышеуказанных мероприятий позволит Обществу сохранить и усилить собственные рыночные позиции, улучшить уровень и качество обслуживания клиентов, сократить и оптимизировать структуру издержек Общества, повысить степень технической, информационной оснащённости.

СПРАВОЧНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ДЛЯ АКЦИОНЕРОВ

РАЗДЕЛ 12



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

БАНКОВСКИЕ РЕКВИЗИТЫ ПАО «МОРДОВСКАЯ ЭНЕРГОСБЫТОВАЯ КОМПАНИЯ»

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

ИНФОРМАЦИЯ ОБ АУДИТОРЕ ПАО «МОРДОВСКАЯ ЭНЕРГОСБЫТОВАЯ КОМПАНИЯ»

Полное фирменное наименование (или ФИО индивидуального аудитора)	Общество с ограниченной ответственностью «Стройаудит-экспресс»
Сокращенные фирменные наименования	ООО «Стройаудит-экспресс»
Место нахождения аудиторской организации	443079, г. Самара, ул. К. Маркса, д. 175, оф. 5
ИНН	6367655436
Почтовый адрес	443079, г. Самара, ул. К. Маркса, д. 175, оф. 5
Номер телефона и факса	Тел./факс (846) 264-7624
Адрес электронной почты	era-samara@yandex.ru
Членство в аккредитованных профессиональных объединениях	Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» ОРНЗ 12006074428

ИНФОРМАЦИЯ О РЕГИСТРАТОРЕ ПАО «МОРДОВСКАЯ ЭНЕРГОСБЫТОВАЯ КОМПАНИЯ»

Полное фирменное наименование	Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.»
Сокращенные фирменные наименования	АО «НРК - Р.О.С.Т.»
Место нахождения	г. Москва, ул. Стромынка, д. 18, корп. 5Б. (Мордовский филиал АО «Регистратор Р.О.С.Т.» - г. Саранск, пр. Ленина, д. 100)
Почтовый адрес	107996, г. Москва, ул. Стромынка, д. 18, корп. 5Б
Номер телефона и факса	Тел.: (495) 780-73-63 Факс: (495) 780-73-67
Адрес электронной почты	info@rrost.ru
Адрес страницы в сети Интернет	www.rrost.com
Сведения о лицензии	Лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра № 045-13976-000001, выдана 03 декабря 2002 года
Орган, выдавший лицензию	ФКЦБ России

ХРОНИКА СДЕЛОК, СОВЕРШЕННЫХ ОБЩЕСТВОМ ЗА 2020 ГОД

ПРИЛОЖЕНИЕ 1



1. ПЕРЕЧЕНЬ СДЕЛОК, ПРИЗНАВАЕМЫХ В СООТВЕТСТВИИ С ФЗ «ОБ АКЦИОНЕРНЫХ ОБЩЕСТВАХ» КРУПНЫМИ СДЕЛКАМИ

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

2. ПЕРЕЧЕНЬ СДЕЛОК, ПРИЗНАВАЕМЫХ В СООТВЕТСТВИИ С ФЗ «ОБ АКЦИОНЕРНЫХ ОБЩЕСТВАХ» СДЕЛКАМИ, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЕТСЯ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ

Вид сделки: Соглашение о подтверждении займа, являющееся сделкой, в совершении которой имеется заинтересованность;

Заинтересованное лицо: Мордвинов А.М.;

Основание заинтересованности: Генеральный директор Общества Мордвинов А.М. являлся стороной в сделке;

Существенные условия:

Стороны Соглашения: ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» - Займодавец, Мордвинов Александр Михайлович – Заемщик;

Предмет Соглашения: определение Сторонами порядка дальнейшего исполнения обязательств в сумме 7 500 000 (Семь миллионов пятьсот тысяч), возникших из договора займа от 23.06.2017 г.;

Срок Соглашения: Стороны достигли соглашения о продлении срока займа до 31.12.2020 г. включительно.

Дата заключения Соглашения: 22.06.2020 г.

Согласно п. 1.1. п 1 ст. 81 Закона об акционерных обществах члены Совета директоров извещены Обществом о сделке 05.06.2020 г.

ОТЧЕТ
О СОБЛЮДЕНИИ ПРИНЦИПОВ
И РЕКОМЕНДАЦИЙ
КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО
УПРАВЛЕНИЯ

ПРИЛОЖЕНИЕ 2



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

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

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

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

Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2020 год.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1	Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении Обществом			
1.1.1	Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в Общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня Общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам.	<p>1. В открытом доступе находится внутренний документ Общества, утвержденный Общим собранием акционеров и регламентирующий процедуры проведения Общего собрания.</p> <p>2. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с Обществом, такой как «горячая линия», электронная почта или форум в интернете, позволяющий акционерам высказать своё мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению Общего собрания. Указанные действия предпринимались Обществом накануне каждого Общего собрания, прошедшего в отчетный период.</p>	<p>о соблюдается</p> <ul style="list-style-type: none"> ● частично соблюдается ○ не соблюдается 	<p>Частично не соблюдается критерий №2. Положение о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров Публичного акционерного общества «Мордовская энергосбытовая компания» в новой редакции (утв. годовым Общим собранием акционеров Общества, Протокол №15 от 02.06.2015 г.) размещено на веб-сайте Общества в сети Интернет: http://www.mesk.ru/raskrytie_informacyi/raskrytie_informatsii_emitentom/ и находится в постоянном доступе для всех заинтересованных лиц.</p> <p>ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» размещает всю обязательную к раскрытию информацию также на странице в сети Интернет ООО «Интерфакс-ЦРКИ» – информационного агентства, аккредитованного ЦБ РФ на раскрытие информации. Информация доступна здесь: http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=5754</p> <p>В Обществе работает «горячая линия» и электронная почта для взаимодействия с акционерами и иными заинтересованными лицами по вопросам повестки дня каждого Общего собрания, прошедшего в 2020 году.</p> <p>Работа форума в интернете, как способа коммуникации с Обществом, не предусмотрена внутренними документами Общества. По всем возникающим вопросам акционеры Общества могли обращаться по телефону, указанному в сообщении о проведении собрания акционеров, а также на сайте Общества.</p> <p>Внесение соответствующих изменений во внутренние документы Общества планируется на годовом Общем собрании акционеров в 2021 году.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.12	Порядок сообщения о проведении Общего собрания и предоставления материалов к Общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем.	<p>1. Сообщение о проведении Общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте в сети Интернет не менее, чем за 30 дней до даты проведения Общего собрания.</p> <p>2. В сообщении о проведении собрания указано место проведения собрания и документы, необходимые для допуска в помещение.</p> <p>3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидатуры в Совет директоров и ревизионную комиссию Общества.</p>	<ul style="list-style-type: none"> ● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается 	Принцип соблюдается
1.13	В ходе подготовки и проведения Общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам Совета директоров Общества, общаться друг с другом.	<p>1. В отчетном периоде, акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам Совета директоров Общества накануне и в ходе проведения годового Общего собрания.</p> <p>2. Позиция Совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения), по каждому вопросу повестки Общих собраний, проведенных в отчетных период, была включена в состав материалов к Общему собранию акционеров.</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>	<ul style="list-style-type: none"> ● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается 	Принцип соблюдается

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.14	Реализация права акционера требовать созыва Общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня Общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями.	1. В отчетном периоде, акционеры имели возможность в течение не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года, вносить предложения для включения в повестку дня годового Общего собрания. 2. В отчетном периоде Общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатур в органы Общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера.	● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается	Принцип соблюдается
1.15	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.	1. Внутренний документ (внутренняя политика) Общества содержит положения, в соответствии с которыми каждый участник Общего собрания может до завершения соответствующего собрания потребовать копию заполненного им бюллетеня, заверенного счетной комиссией.	○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается	Частично не соблюдается критерий №1. Данное положение во внутренних документах Общества отсутствует, но акционеру не будет отказано в получении заверенной копии заполненного им бюллетеня. Общество в своей деятельности руководствуется существующими нормами законодательства РФ по данному вопросу. Внесение соответствующих изменений во внутренние документы Общества планируется на годовом Общем собрании акционеров в 2021 году.
1.16	Установленный Обществом порядок ведения Общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы.	1. При проведении в отчетном периоде Общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов. 2. Кандидаты в органы управления и контроля Общества были доступны для ответов на вопросы акционеров на собрании, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. 3. Советом директоров при принятии решений, связанных с подготовкой и проведением Общих собраний акционеров, рассматривался вопрос об использовании телекоммуникационных средств для предоставления акционерам удаленного доступа для участия в Общих собраниях в отчетном периоде.	○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается	Частично не соблюдается критерий №3. Во время проведения Общего собрания акционеры участвуют в обсуждении вопросов повестки дня. На основании Федерального закона от 18.03.2020 г. № 50-ФЗ и в связи с распространением коронавирусной инфекции COVID-19, годовое Общее собрание акционеров Общества в 2020 г. было проведено в заочной форме. На годовых Общих собраниях акционеров, проведенных до 2020 г., предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов (п. 5.3 Положения о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров Публичного акционерного общества «Мордовская энергосбытовая компания» в новой редакции (утв. годовым Общим собранием акционеров Общества, Протокол №15 от 02.06.2015 г.). Требование об обязательном присутствии на Общем собрании акционеров кандидатов в органы управления и контроля Общества во внутренних документах Общества отсутствует, но кандидаты в органы управления и контроля присутствуют на Общем собрании, на котором их кандидатуры поставлены на голосование.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.2	Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность получения дивидендов			<p>Советом директоров при принятии решений, связанных с подготовкой и проведением Общих собраний акционеров, не рассматривался вопрос об использовании телекоммуникационных средств для предоставления акционерам удаленного доступа для участия в Общих собраниях в отчетном периоде по причине отсутствия объективной оценки о наличии у акционеров технической возможности для использования удаленного доступа. Кроме этого, отсутствует техническая возможность заполнения бюллетеня для голосования в электронной форме через личный кабинет на сайте в сети Интернет (электронное голосование). Акционеры вправе использовать в качестве формы дистанционного волеизъявления – направление заполненного бюллетеня для голосования.</p> <p>Соответствующее изменение во внутренний документ Общества будет внесено в срок до 2022 года.</p>
1.2.1	Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты.	<p>1. В Обществе разработана, утверждена Советом директоров и раскрыта дивидендная политика.</p> <p>2. Если дивидендная политика Общества использует показатели отчетности Общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.</p>	<p>о соблюдается</p> <ul style="list-style-type: none"> ● частично соблюдается <p>о не соблюдается</p>	<p>Частично не соблюдается критерий №2. Обществом утверждено Положение о дивидендной политике ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» (Протокол № 173 от 15.07.2016 г.). Указанное Положение раскрыто на сайте Общества в сети Интернет и странице Интерфакс. Дивиденды выплачиваются из прибыли Общества после налогообложения (чистой прибыли Общества), рассчитанной в соответствии с действующими правилами ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, и распределяется среди акционеров пропорционально числу имеющихся у них акций соответствующей категории (типа). Рекомендуемый размер дивидендов по акциям Общества определяется Советом директоров Общества. Генеральный директор Общества представляет на рассмотрение Совета директоров Общества свои предложения по распределению прибыли Общества, в том числе на выплату дивидендов. При принятии решения о выплате (объявлении) дивидендов Общество также руководствуется статьями 42, 43 Федерального закона от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и ст. 7 Устава Общества. Внесение соответствующих изменений во внутренние документы Общества планируется в срок до 2022 года.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.2.2	Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности Общества.	1. Дивидендная политика Общества содержит четкие указания на финансовые/экономические обстоятельства, при которых Обществу не следует выплачивать дивиденды.	о соблюдается ● частично соблюдается о не соблюдается	Частично не соблюдается критерий №1. Положением о дивидендной политике определены условия, установленные законодательством, при которых Общество не вправе принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по акциям. Иные ограничения в Положении отсутствуют. Отклонение Общества от соблюдения указанной рекомендации вызвано тем, что наличие финансовых обстоятельств, при которых решение о выплате дивидендов будет являться экономически обоснованным, оценивается Советом директоров индивидуально применительно к каждому отчетному периоду с учетом текущей экономической ситуации. По мнению Общества, индивидуальная оценка всех экономических обстоятельств в рамках каждого отчетного периода, сопутствующих выплате дивидендов, является наиболее оптимальным подходом в условиях динамичной экономической среды. При принятии решения о выплате дивидендов Общество учитывает финансовое состояние, а также потребности развития производственной и инвестиционной деятельности Общества. Учитывая это, Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение является экономически необоснованным. Внесение соответствующих изменений во внутренние документы Общества планируется в срок до 2022 года.
1.2.3	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров.	1. В отчетном периоде Общество не предприняло действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров.	● соблюдается о частично соблюдается о не соблюдается	Принцип соблюдается
1.2.4	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет Общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости.	1. В целях исключения акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет Общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости, во внутренних документах Общества установлены механизмы контроля, которые обеспечивают своевременное выявление и процедуру одобрения сделок с лицами, аффилированными (связанными) с существенными акционерами (лицами, имеющими право распоряжаться голосами, принадлежащими на голосующие акции), в тех случаях, когда закон формально не признает такие сделки в качестве сделок с заинтересованностью.	о соблюдается ● частично соблюдается о не соблюдается	Частично не соблюдается критерий №1. Во внутренних документах Общества не установлены механизмы контроля, которые обеспечивают своевременное выявление и процедуру одобрения сделок с лицами, аффилированными (связанными) с существенными акционерами. Несмотря на это, Общество стремится своевременно выявлять указанные сделки. Внесение соответствующих изменений во внутренние документы Общества планируется в срок до 2024 года.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.3	Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров - владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны Общества			
1.3.1	Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц Общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам.	1. В течение отчетного периода процедуры управления потенциальными конфликтами интересов у существенных акционеров являются эффективными, а конфликтам между акционерами, если таковые были, Совет директоров уделит надлежащее внимание.	<ul style="list-style-type: none"> ● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается 	Принцип соблюдается
1.3.2	Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля.	1. Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода.	<ul style="list-style-type: none"> ● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается 	Принцип соблюдается
1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций			
1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.	1. Качество и надежность осуществляемой регистратором Общества деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг соответствуют потребностям Общества и его акционеров.	<ul style="list-style-type: none"> ● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается 	Принцип соблюдается
2.1	Совет директоров осуществляет стратегическое управление Обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в Обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов Общества, а также реализует иные ключевые функции			
2.1.1	Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы Общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности Общества.	1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов. 2. Советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и членов коллегиального исполнительного органа о выполнении стратегии Общества.	<ul style="list-style-type: none"> ○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается 	<p>Частично не соблюдается критерий №2.</p> <p>В соответствии с Уставом Общества (статья 20), Генеральный директор избирается Советом директоров Общества большинством голосов членов Совета директоров, принимающих участие в заседании.</p> <p>Трудовой договор от имени Общества подписывается Председателем Совета директоров Общества или лицом, уполномоченным Советом директоров Общества. Условия трудового договора, в том числе в части срока полномочий, определяются Советом директоров Общества или лицом, уполномоченным Советом директоров Общества на подписание трудового договора.</p> <p>Совет директоров вправе в любое время принять решение о прекращении полномочий Генерального директора Общества и об образовании новых исполнительных органов.</p> <p>В соответствии с Уставом Общества (статья 15) Совет директоров Общества в течение 2020 г. рассматривал отчеты Генерального директора Общества о деятельности Общества, о выполнении решений Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.</p> <p>Советом директоров планируется рассмотрение отчетов единоличного исполнительного органа о выполнении стратегии Общества, начиная с 2021 года.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.1.2	Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности Общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели Общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности Общества.	1. В течение отчетного периода на заседаниях Совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) Общества, а также рассмотрению критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов Общества.	<ul style="list-style-type: none"> ● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается 	Принцип соблюдается.
2.1.3	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.	1. Совет директоров определил принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе. 2. Совет директоров провел оценку системы управления рисками и внутреннего контроля Общества в течение отчетного периода.	<ul style="list-style-type: none"> ● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается 	Принцип соблюдается
2.1.4	Совет директоров определяет политику Общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам Совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам Общества.	1. В Обществе разработана и внедрена одобренная Советом директоров политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов Совета директоров, исполнительных органов Общества и иных ключевых руководящих работников Общества. 2. В течение отчетного периода на заседаниях Совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками).	<ul style="list-style-type: none"> ● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается 	Принцип соблюдается
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	<ul style="list-style-type: none"> ○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается 	В Обществе отсутствует система идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и система мер, направленных на разрешение таких конфликтов. Несмотря на это, Общество предпринимает усилия, направленные на недопущение конфликта интересов, в результате чего в Обществе отсутствуют внутренние конфликты. Советом директоров будет предоставлена возможность всем акционерам получить эффективную защиту в случае нарушения их прав. Внесение соответствующих изменений во внутренние документы Общества планируется в срок до 2024 года.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.1.6	Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности Общества, своевременности и полноты раскрытия Обществом информации, необременительно доступу акционеров к документам Общества.	1. Совет директоров утвердил положение об информационной политике. 2. В Обществе определены лица, ответственные за реализацию информационной политики.	● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается	Принцип соблюдается
2.1.7	Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в Обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях Общества.	1. В течение отчетного периода Совет директоров рассмотрел вопрос о практике корпоративного управления в Обществе.	○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается	Частично не соблюдается критерий №1. В 2020 г. Совет директоров не рассматривал на заседании вопрос о практике корпоративного управления в Обществе. Несмотря на это, система корпоративного управления в Обществе соответствует целям и задачам, стоящим перед Обществом, а также масштабам его деятельности и принимаемым рискам. В случае несоответствия системы корпоративного управления Совет директоров планирует формулировать предложения, направленные на совершенствование практики корпоративного управления и, при необходимости, внести соответствующие изменения в Устав и внутренние документы Общества. Совет директоров Общества планирует рассмотреть вопрос о практике корпоративного управления в Обществе в 2021 году.
2.2	Совет директоров подотчетен акционерам Общества.			
2.2.1	Информация о работе Совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам..	1. Годовой отчет Общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний Совета директоров и комитетов отдельными директорами. 2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки работы Совета директоров, проведенной в отчетном периоде.	○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается	Частично не соблюдаются критерии №1,2. Годовой отчет Общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний Совета директоров. Комитеты при Совете директоров в 2020 году не были созданы. Советом директоров не проводилась оценка кандидатов в Совет директоров, поскольку такое требование внутренними документами не предусмотрено. Вместе с тем, Совет директоров проводил анализ собственных потребностей в области профессиональной квалификации, опыта и деловых навыков. Все члены Совета директоров имеют достаточную квалификацию, навыки, опыт, знания, деловую репутацию и иные профессиональные качества, необходимые для исполнения функций члена Совета директоров. Внесение изменений во внутренние документы, касающиеся процедуры оценки эффективности работы Совета директоров Общества, планируется в срок до 2024 года.
2.2.2	Председатель Совета директоров доступен для общения с акционерами Общества.	1. В Обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направлять председателю Совета директоров вопросы и свою позицию по ним.	● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается	Принцип соблюдается
2.3	Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления Общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам Общества и его акционеров			

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.3.1	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции Совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами Совета директоров.	<p>1. Принятая в Обществе процедура оценки эффективности работы Совета директоров включает, в том числе, оценку профессиональной квалификации членов Совета директоров.</p> <p>2. В отчётном периоде Советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в Совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и т.д.</p>	<p>о соблюдается</p> <p>о частично соблюдается</p> <p>● не соблюдается</p>	<p>Не соблюдаются критерии № 1,2. Советом директоров не проводилась оценка кандидатов в Совет директоров. Несмотря на это, все члены Совета директоров имеют достаточную квалификацию, навыки, опыт, знания, деловую репутацию и иные профессиональные качества, необходимые для исполнения функций члена Совета директоров. Кандидаты Совета директоров предоставляют сведения о себе, включая сведения об образовании и опыте работы за последние 5 лет, деловой репутации, об отсутствии конфликта интересов. Результаты работы Общества за отчетный период, отсутствие неразрешённых конфликтов интересов являются важными показателями деятельности Совета директоров Общества. Внесение изменений во внутренние документы, касающиеся процедуры оценки эффективности работы Совета директоров Общества, планируется в срок до 2024 года.</p>
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.	<p>1. Во всех случаях проведения Общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании Совета директоров, Общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены Совета директоров, результаты оценки таких кандидатов, проведенной советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости, в соответствии с рекомендациями 102 - 107 Кодекса и письменное согласие кандидатов на избрание в состав Совета директоров.</p>	<p>о соблюдается</p> <p>● частично соблюдается</p> <p>о не соблюдается</p>	<p>Частично не соблюдается критерий №1. При избрании членов Совета директоров в 2020 г., в состав информации (материалов), подлежащих предоставлению акционерам, входили, в том числе, письменные согласия кандидатов на избрание в Совет директоров. Биографические данные, а также информация о соответствии кандидата критериям независимости в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления не входят в состав информации, обязательной к предоставлению в составе материалов для ознакомления акционеров в Обществе. Однако, в случае необходимости такая информация акционерам будет предоставлена. При подготовке проведения последующих Общих собраний акционеров, повестка дня которых будет включать вопрос об избрании Совета директоров, Общество планирует расширить перечень сведений по кандидатам в члены Совета директоров, а также предоставлять акционерам биографические данные всех кандидатов в члены Совета директоров. Внесение изменений во внутренние документы, касающиеся процедуры оценки эффективности работы Совета директоров Общества, планируется в срок до 2024 года.</p>
2.3.3	Состав Совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров.	<p>1. В рамках процедуры оценки работы Совета директоров, проведенной в отчетном периоде, Совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и деловых навыков.</p>	<p>о соблюдается</p> <p>о частично соблюдается</p> <p>● не соблюдается</p>	<p>Не соблюдается критерий №1. Советом директоров не проводилась оценка кандидатов в Совет директоров, поскольку такое требование внутренними документами не предусмотрено. Вместе с тем, Совет директоров проводил анализ собственных потребностей в области профессиональной квалификации, опыта и деловых навыков. Все члены Совета директоров имеют достаточную квалификацию, навыки, опыт, знания, деловую репутацию и иные профессиональные качества, необходимые для исполнения функций члена Совета директоров. Внесение изменений во внутренние документы, касающиеся процедуры оценки эффективности работы Совета директоров Общества, планируется в срок до 2024 года.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.3.4	Количественный состав Совета директоров Общества дает возможность организовать деятельность Совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов Совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам Общества возможность избрания в состав Совета директоров кандидата, за которого они голосуют.	1. В рамках процедуры оценки Совета директоров, проведенной в отчетном периоде, Совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава Совета директоров потребностям Общества и интересам акционеров.	<ul style="list-style-type: none"> ○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается 	<p>Не соблюдается критерий №1. Советом директоров не проводилась оценка кандидатов в Совет директоров, поскольку такое требование внутренними документами не предусмотрено.</p> <p>Несмотря на это, количественный состав Совета директоров Общества соответствует потребностям Общества и интересам акционеров.</p> <p>Внесение изменений во внутренние документы, касающихся процедуры оценки эффективности работы Совета директоров Общества, планируется в срок до 2024 года.</p>
2.4	В состав Совета директоров входит достаточное количество независимых директоров			
2.4.1	Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов Общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон. При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член Совета директоров), который связан с Обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом Общества или связан с государством.	1. В течение отчетного периода все независимые члены Совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102-107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению Совета директоров.	<ul style="list-style-type: none"> ● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается 	Принцип соблюдается
2.4.2	Проводится оценка соответствия кандидатов в члены Совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов Совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание должно преобладать над формой.	<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 независимость действующих членов Совета директоров, которых Общество указывает в годовом отчете в качестве независимых директоров.</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>	<ul style="list-style-type: none"> ○ соблюдается ○ частично соблюдается ● не соблюдается 	<p>Не соблюдаются критерии № 1,2,3.</p> <p>Оценка независимости каждого члена Совета директоров непосредственно самим Советом директоров в отчетном периоде не производилась. Тем не менее, Совет директоров обладает определенной информацией о соответствии каждого члена критериям независимости. Указанная информация является достоверной и включается в годовой отчет Общества.</p> <p>В Обществе отсутствуют процедуры, определяющие необходимые действия члена Совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, однако в действительности каждый член Совета директоров информирует Общество и Совет директоров в случае изменения указанного статуса.</p> <p>Внесение изменений во внутренние документы, касающихся процедуры оценки независимости членов Совета директоров Общества, планируется в срок до 2024 года.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.4.3	Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава Совета директоров.	1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава Совета директоров.	<ul style="list-style-type: none"> ● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается 	Принцип соблюдается
2.4.4	Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в Обществе и совершении Обществом существенных корпоративных действий.	1. Независимые директора (у которых отсутствует конфликт интересов) предварительно оценивают существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставляются Совету директоров.	<ul style="list-style-type: none"> ● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается 	Принцип соблюдается
2.5	Председатель Совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на Совет директоров			
2.5.1	Председателем Совета директоров избран независимый директор, либо из числа избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем Совета директоров.	<p>1. Председатель Совета директоров является независимым директором, или же среди независимых директоров определен старший независимый директор.</p> <p>2. Роль, права и обязанности председателя Совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах Общества.</p>	<ul style="list-style-type: none"> ○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается 	<p>Не соблюдается критерий №1. Председателем Совета директоров является лицо, связанное с Обществом. Председатель Совета директоров действует в соответствии с Положением о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Публичного акционерного общества «Мордовская энергосбытовая компания» в новой редакции (утв. годовым Общим собранием акционеров, Протокол № 15 от 02.06.2015 г.). Избрание на должность Председателя Совета директоров лица, не являющегося независимым директором, не влияет на качество работы Совета директоров и эффективность выработки решений.</p> <p>Председатель Совета директоров ставит интересы Общества выше собственных интересов и сохраняет независимость по следующим причинам:</p> <ul style="list-style-type: none"> - его подход к исполнению своих обязанностей явственно свидетельствует о независимости мнений и суждений; - он требует от менеджмента ответа на трудные, критически поставленные вопросы и запрашивает дополнительную информацию, когда она необходима; - он требует от менеджмента ответа на трудные, критически поставленные вопросы и запрашивает дополнительную информацию, когда она необходима. <p>Независимые директора активно участвуют в работе Совета директоров и имеют возможность напрямую общаться с Председателем Совета директоров. Деятельность независимых директоров в Обществе организована эффективно и введение дополнительной должности Старшего независимого директора не повлечет за собой каких-либо улучшений в системе корпоративного управления Общества. С учетом вышеизложенного, отсутствие Старшего независимого директора не влечет за собой дополнительных рисков для Общества и его заинтересованных сторон.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.5.2	Председатель Совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых Советом директоров.	1. Эффективность работы председателя Совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки эффективности Совета директоров в отчетном периоде.	<ul style="list-style-type: none"> ○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается 	<p>Частично не соблюдается критерий №1. Председатель Совета директоров Общества обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых Советом директоров.</p> <p>Председатель Совета директоров планирует работу Совета директоров: определяет периодичность и продолжительность заседаний, устанавливает правила подготовки вопросов к ним, формирует повестку дня, знакомится с замечаниями по повестке дня заседания, проводит консультации с корпоративным секретарем по процедурным вопросам, обеспечивает контроль за исполнением решений, принятых Советом директоров.</p> <p>Внесение изменений во внутренние документы, касающихся процедуры оценки эффективности работы Совета директоров Общества, планируется в срок до 2024 года.</p>
2.5.3	Председатель Совета директоров принимает необходимые меры для своевременного представления членам Совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня.	1. Обязанность председателя Совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления материалов членам Совета директоров по вопросам повестки заседания Совета директоров закреплена во внутренних документах Общества.	<ul style="list-style-type: none"> ● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается 	Принцип 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>	<ul style="list-style-type: none"> ○ соблюдается ○ частично соблюдается ● не соблюдается 	<p>Частично не соблюдаются критерии №1,2. Указанные требования во внутренних документах Общества не закреплены.</p> <p>Тем не менее, в Обществе отсутствуют лица, избранные в Совет директоров, находящиеся в ситуации конфликта интересов, например являющиеся участниками, занимающими должности в составе исполнительных органов и (или) являющиеся работниками юридического лица, конкурирующего с Обществом.</p> <p>Кроме этого, независимые директора Общества предварительно оценивают действия и решения Общества, способные привести к возникновению корпоративного конфликта, и не рекомендуют принимать/совершать соответствующие решения/действия.</p> <p>В случае необходимости Совет директоров всегда может получить профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции.</p> <p>Внесение соответствующих изменений во внутренние документы Общества планируется на годовом Общем собрании акционеров в 2021 году.</p>
2.6.2	Права и обязанности членов Совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах Общества.	1. В Обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов Совета директоров.	<ul style="list-style-type: none"> ● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается 	Принцип соблюдается

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.6.3	Члены Совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей.	1. Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также время, уделяемое для подготовки к участию в заседаниях, учитывалась в рамках процедуры оценки Совета директоров, в отчетном периоде. 2. В соответствии с внутренними документами Общества члены Совета директоров обязаны уведомлять Совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных и зависимых организаций Общества), а также о факте такого назначения.	о соблюдается ● частично соблюдается о не соблюдается	Частично не соблюдаются критерии №1,2. Срок подготовки заседаний Совета директоров общества определяется на основании Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Публичного акционерного общества «Мордовская энергосбытовая компания» в новой редакции (утв. годовым Общим собранием акционеров, Протокол № 15 от 02.06.2015 г.) и является достаточным для подготовки каждого члена Совета директоров к участию в заседании. Во внутренних документах Общества не закреплена обязанность членом Совета директоров уведомлять Совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных и зависимых организаций Общества), а также о факте такого назначения. Однако, в случае вхождения членом Совета директоров в состав органов управления иных организаций, каждый член Совета директоров в обязательном порядке уведомляет Общество и Совет директоров путем предоставления указанных сведений. В рамках проводимой работы члены Совета директоров представляют заполненные анкеты, в которых указывают информацию о занимаемых ими должностях в других организациях, в том числе и по совместительству. Внесение соответствующих изменений во внутренние документы Общества планируется в срок до 2024 года.
2.6.4	Все члены Совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации Общества. Вновь избранным членам Совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об Обществе и о работе Совета директоров.	1. В соответствии с внутренними документами Общества члены Совета директоров имеют право получать доступ к документам и делать запросы, касающиеся Общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы Общества обязаны предоставлять соответствующую информацию и документы. 2. В Обществе существует формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членом Совета директоров.	о соблюдается ● частично соблюдается о не соблюдается	Частично не соблюдается критерий №2. В Обществе отсутствует формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членом Совета директоров. Процедура введения в должность вновь избранных членом Совета директоров начинается с проведения индивидуальных личных встреч с каждым членом Совета директоров. Данные встречи проводятся либо на площадке Общества, либо в офисах основных мест работы членом Совета директоров. Как правило, такие встречи проводятся сразу после избрания, либо не позднее 1 месяца после проведения ГОСА. При проведении встреч осуществляется ознакомление членом Совета директоров с компанией и ее руководящим составом, текущей ситуацией и перспективами её развития, организацией корпоративного управления в Обществе, в т.ч. работой Совета директоров. Обозначенные выше встречи проводятся, как правило, директором по правовым и корпоративным вопросам. В ходе встреч по введению в должность членом Совета директоров получают необходимые ответы на интересующие их вопросы. Им также передаются на руки основные внутренние документы, регулирующие деятельность Общества и его органов управления и контроля (Устав, Положение о Совете директоров и др. документы), а также информационные материалы об Обществе.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				<p>Члены Совета директоров имеют право получать информацию о деятельности Общества, в том числе составляющую коммерческую тайну Общества, знакомиться со всеми нормативными, учетными, отчетными, договорными и прочими документами Общества. Член Совета директоров может письменно запрашивать документы и информацию, необходимую для принятия решения по вопросам компетенции Совета директоров, как непосредственно у Генерального директора Общества (иного лица, выполняющего функции единоличного исполнительного органа Общества), так и через Секретаря Совета директоров.</p> <p>Документы и информация Общества должны быть предоставлены члену Совета директоров не позднее 5 (пяти) рабочих дней с момента поступления соответствующего запроса (ст. 3.3 Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Публичного акционерного общества «Мордовская энергосбытовая компания» в новой редакции (утв. годовым Общим собранием акционеров, Протокол № 15 от 02.06.2015 г.).</p> <p>Внесение соответствующих изменений во внутренние документы Общества планируется на годовом Общем собрании акционеров в 2021 году.</p>
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.	<ul style="list-style-type: none"> ● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается 	Принцип соблюдается
2.7.2	Во внутренних документах Общества закреплен порядок подготовки и проведения заседаний Совета директоров, обеспечивающий членам Совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению.	1. В Обществе утвержден внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний Совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за 5 дней до даты его проведения.	<ul style="list-style-type: none"> ● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается 	Принцип соблюдается
2.7.3	Форма проведения заседания Совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме.	1. Уставом или внутренним документом Общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (согласно повестке, приведенной в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета.	<ul style="list-style-type: none"> ○ соблюдается ○ частично соблюдается ● не соблюдается 	<p>Не соблюдается критерий №1.</p> <p>Положением о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Публичного акционерного общества «Мордовская энергосбытовая компания» (утв. годовым Общим собранием акционеров, Протокол № 15 от 02.06.2015 г.), не закреплен перечень вопросов, которые должны решаться на заседаниях, проводимых в очной форме.</p> <p>Форма проведения заседания Совета директоров определяется решением Председателя Совета директоров Общества.</p> <p>По сложившейся практике члены Совета директоров имеют возможность дистанционно обсудить вопросы, включенные в повестку дня каждого заседания Совета директоров, чтобы принять качественные и обоснованные решения.</p> <p>Внесение соответствующих изменений в Устав планируется на годовом Общем собрании акционеров в 2021 году.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.7.4	Решения по наиболее важным вопросам деятельности Общества принимаются на заседании Совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов Совета директоров.	11. Уставом Общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании Совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в три четверти голосов, или же большинством голосов всех избранных членов Совета директоров.	<ul style="list-style-type: none"> ○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается 	<p>Частично не соблюдается критерий №1. В соответствии с Уставом Общества, решения на заседании Совета директоров Общества принимаются большинством голосов членов Совета директоров Общества, принимающих участие в заседании, за исключением случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации и настоящим Уставом. Решения Совета директоров Общества принимаются большинством в три четверти голосов членов Совета директоров Общества от их общего количества по следующим вопросам:</p> <ul style="list-style-type: none"> - о приостановлении полномочий управляющей организации (управляющего) и о назначении исполняющего обязанности Генерального директора Общества в случаях, предусмотренных пунктами 20.11., 20.12. ст. 20 Устава (утв. годовым Общим собранием акционеров, Протокол № 15 от 02.06.2015 г.); - о созыве внеочередного Общего собрания акционеров Общества в случаях, предусмотренных пунктами 20.11., 20.12. ст. 20 Устава (утв. годовым Общим собранием акционеров, Протокол № 15 от 02.06.2015 г.). <p>В течение 2018 г. решения по всем вопросам, вынесенным на рассмотрение Совета директоров Общества, были приняты квалифицированным большинством, не менее чем в три четверти голосов всех избранных членов Совета директоров.</p> <p>Риски, связанные с неполным исполнением рекомендации, минимизируются традиционной высокой посещаемостью членами Совета директоров его заседаний. В настоящее время не планируется внесение изменений в Устав Общества в части, касающейся условий принятия решений на заседаниях Совета директоров.</p> <p>Внесение соответствующих изменений в Устав планируется на годовом Общем собрании акционеров в 2021 году.</p>
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.	<p>1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров.</p> <p>2. Во внутренних документах Общества определены задачи комитета по аудиту, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса.</p> <p>3. По крайней мере один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p> <p>4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода.</p>	<ul style="list-style-type: none"> ○ соблюдается ○ частично соблюдается ● не соблюдается 	<p>Не соблюдаются критерии №1-4. Комитет по аудиту сформирован в 2021 году (информация не включается в отчет за 2020 год).</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.8.2	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.	о соблюдается о частично соблюдается ● не соблюдается	Не соблюдаются критерии №1-3. Комитет по вознаграждениям при Совете директоров не сформирован, что, по мнению Общества, до настоящего времени отвечало текущим потребностям Общества и его акционеров и не сказывалось негативно на деятельности Общества. Возможность создания комитетов при Совете директоров предусмотрена в Уставе Общества. Все необходимые вопросы решались на заседаниях Совета директоров Общества. Общество планирует формирование комитета по вознаграждениям в 2021 году.
2.8.3	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы Совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами.	1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета), большинство членов которого являются независимыми директорами. 2. Во внутренних документах Общества, определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса.	о соблюдается о частично соблюдается ● не соблюдается	Не соблюдаются критерии №1,2. Комитет по номинациям при Совете директоров не сформирован, что, по мнению Общества, до настоящего времени отвечало текущим потребностям Общества и его акционеров и не сказывалось негативно на деятельности Общества. Возможность создания комитетов при Совете директоров предусмотрена в Уставе Общества. Все необходимые вопросы решались на заседаниях Совета директоров Общества. Общество планирует формирование комитета по вознаграждениям до 2024 года.
2.8.4	С учетом масштабов деятельности и уровня риска Совет директоров Общества удостоверился в том, что состав его комитетов полностью отвечает целям деятельности Общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми (комитет по стратегии, комитет по корпоративному управлению, комитет по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др).	1. В отчетном периоде Совет директоров Общества рассмотрел вопрос о соответствии состава его комитетов задачам Совета директоров и целям деятельности Общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми.	о соблюдается о частично соблюдается ● не соблюдается	Не соблюдается критерий №1. Комитет по аудиту сформирован в 2021 году (информация не включается в отчет за 2020 год). Иные комитеты при Совете директоров не сформированы, что, по мнению Общества, до настоящего времени отвечало текущим потребностям Общества и его акционеров и не сказывалось негативно на деятельности Общества. Возможность создания комитетов при Совете директоров предусмотрена в Уставе Общества. Все необходимые вопросы решались на заседаниях Совета директоров Общества. Общество планирует формирование комитетов и внесение изменений во внутренние документы в срок до 2024 года.
2.8.5	Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений.	1. Комитеты Совета директоров возглавляются независимыми директорами. 2. Во внутренних документах (политиках) Общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, ко-	о соблюдается о частично соблюдается ● не соблюдается	Не соблюдаются критерии №1,2. Комитет по аудиту сформирован в 2021 году (информация не включается в отчет за 2020 год). Иные комитеты при Совете директоров не сформированы, что, по мнению Общества, до настоящего времени отвечало текущим потребностям Общества и его акционеров и не сказывалось негативно на деятельности Общества. Возможность создания комитетов при Совете директоров предусмотрена в Уставе Общества. Все необходимые вопросы решались на заседаниях Совета директоров Общества. Общество планирует формирование комитетов и внесение изменений во внутренние документы в срок до 2024 года.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.8.6	Председатели комитетов регулярно информируют Совет директоров и его председателя о работе своих комитетов.	1. В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед Советом директоров.	<ul style="list-style-type: none"> ○ соблюдается ○ частично соблюдается ● не соблюдается 	<p>Не соблюдается критерий №1. Комитет по аудиту сформирован в 2021 году (информация не включается в отчет за 2020 год). Иные комитеты при Совете директоров не сформированы, что, по мнению Общества, до настоящего времени отвечало текущим потребностям Общества и его акционеров и не сказывалось негативно на деятельности Общества. Возможность создания комитетов при Совете директоров предусмотрена в Уставе Общества.</p> <p>Все необходимые вопросы решались на заседаниях Совета директоров Общества. Общество планирует формирование комитетов и внесение изменений во внутренние документы в срок до 2024 года.</p>
2.9	Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы Совета директоров, его комитетов и членов Совета директоров			
2.9.1	Проведение оценки качества работы Совета директоров направлено на определение степени эффективности работы Совета директоров, комитетов и членов Совета директоров, соответствия их работы потребностям развития Общества, активизацию работы Совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена.	<p>1. Самооценка или внешняя оценка работы Совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, отдельных членов Совета директоров и Совета директоров в целом.</p> <p>2. Результаты самооценки или внешней оценки Совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании Совета директоров.</p>	<ul style="list-style-type: none"> ○ соблюдается ○ частично соблюдается ● не соблюдается 	<p>Не соблюдаются критерии №1,2. Во внутренних документах и Уставе Общества не закреплены нормы, обязывающие давать внешнюю оценку эффективности работы Совета директоров. Деятельность Совета директоров организована в соответствии с утвержденным планом работы. Неисполненных решений за отчетный период нет. Вместе с тем, разработка системы оценки работы Совета директоров, включающая оценку работы комитетов, отдельных членов Совета директоров и Совета директоров в целом планируется к разработке в срок до 2024 года.</p> <p>Также после внедрения оценки работы Совета директоров и внесения соответствующих изменений в устав и внутренние документы Общества результаты проведенной оценки будут рассматриваться на заседании Совета директоров.</p>
2.9.2	Оценка работы Совета директоров, комитетов и членов Совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы Совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант).	1. Для проведения независимой оценки качества работы Совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз обществом привлекалась внешняя организация (консультант).	<ul style="list-style-type: none"> ○ соблюдается ○ частично соблюдается ● не соблюдается 	<p>Не соблюдается критерий №1. Во внутренних документах и Уставе Общества не закреплены нормы, обязывающие Совет директоров давать оценку качества работы Совета директоров. Все члены Совета директоров при осуществлении своих прав и исполнении обязанностей действовали в интересах Общества, добросовестно и разумно, принимали активное участие во всех его заседаниях, которые проходили при 100% явке. Вместе с тем, Общество планирует привлечение независимых консультантов для оценки качества работы Совета директоров в срок до 2024 года.</p>
3.1	Корпоративный секретарь Общества осуществляет эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий Общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы Совета директоров			

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соблюдения принципа корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
3.1.1	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров.	1. В Обществе принят и раскрыт внутренний документ - положение о корпоративном секретаре. 2. На сайте Общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре, с таким же уровнем детализации, как для членов Совета директоров и исполнительного руководства Общества.	о соблюдается ● частично соблюдается о не соблюдается	Частично не соблюдаются критерии №1,2. Должность корпоративного секретаря отсутствует, данные функции возложены на секретаря Совета директоров Общества. Все права и обязанности секретаря Совета директоров прописаны в ст. 4 Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» (утв. годовым Общим собранием акционеров, Протокол № 15 от 02.06.2015 г.). Кроме этого, Советом директоров Общества утверждено Положение о секретаре Совета директоров ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» (Протокол Совета директоров №194 от 27.12.2017 г.), которым устанавливаются требования к опыту и квалификации лица, на которое возложены функции корпоративного секретаря Общества. Внесение соответствующих изменений во внутренние документы Общества планируется в срок до 2024 года.
3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов Общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач.	1. Совет директоров одобряет назначение, отстранение от должности и дополнительное вознаграждение корпоративного секретаря.	● соблюдается о частично соблюдается о не соблюдается	Принцип соблюдается.
4.1	Уровень выплачиваемого Обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для Общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам Совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам Общества осуществляется в соответствии с принятой в Обществе политикой по вознаграждению			
4.1.1	Уровень вознаграждения, предоставляемого Обществом членам Совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создаёт достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя Обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом Общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников Общества.	1. В Обществе принят внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников, в котором четко определены подходы к вознаграждению указанных лиц.	о соблюдается ● частично соблюдается о не соблюдается	Частично не соблюдается критерий №1. Политика по вознаграждениям как отдельный документ Обществом не предусмотрена, вместе с тем положения включены в другие внутренние документы Общества. В Обществе приняты Положение о выплате членам Совета директоров ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» вознаграждений и компенсаций (утв. годовым Общим собранием акционеров, Протокол № 15 от 02.06.2015 г.), Положение о материальном стимулировании Генерального директора Общества в новой редакции, утвержденное Советом директоров Общества 30.09.2020 года (Протокол № 235), Положение о материальном стимулировании Руководителей ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» в новой редакции, утвержденное Советом директоров Общества от 11.12.2020 года (Протокол № 238). Иные условия вознаграждения ключевых руководящих работников Общества содержатся в трудовых договорах ключевых руководящих работников. Несмотря на отсутствие в Обществе политики по вознаграждению, в указанных выше документах четко определены подходы к вознаграждению всех перечисленных лиц. Разработка Обществом политики по вознаграждению планируется в срок до 2024 года

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.1.1	<p>Уровень вознаграждения, предоставляемого Обществом членам Совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создаёт достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя Обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом Общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников Общества.</p>	<p>1. В Обществе принят внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников, в котором четко определены подходы к вознаграждению указанных лиц.</p>	<p>о соблюдается <ul style="list-style-type: none"> ● частично соблюдается о не соблюдается</p>	<p>Частично не соблюдается критерий №1. Политика по вознаграждениям как отдельный документ Обществом не предусмотрена, вместе с тем положения включены в другие внутренние документы Общества.</p> <p>В Обществе приняты Положение о выплате членам Совета директоров ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» вознаграждений и компенсаций (утв. годовым Общим собранием акционеров, Протокол № 15 от 02.06.2015 г.), Положение о материальном стимулировании Генерального директора Общества в новой редакции, утвержденное Советом директоров Общества 30.09.2020 года (Протокол № 235), Положение о материальном стимулировании Руководителей ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» в новой редакции, утвержденное Советом директоров Общества от 11.12.2020 года (Протокол № 238). Иные условия вознаграждения ключевых руководящих работников Общества содержатся в трудовых договорах ключевых руководящих работников. Несмотря на отсутствие в Обществе политики по вознаграждению, в указанных выше документах четко определены подходы к вознаграждению всех перечисленных лиц. Разработка Обществом политики по вознаграждению планируется в срок до 2024 года</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 практику ее (их) внедрения и при необходимости представил соответствующие рекомендации Совету директоров.</p>	<p>о соблюдается <ul style="list-style-type: none"> ● частично соблюдается о не соблюдается</p>	<p>Частично не соблюдается критерий №1. Комитет по аудиту сформирован в 2021 году (информация не включается в отчет за 2020 год).</p> <p>Иные комитеты при Совете директоров не сформированы, что, по мнению Общества, до настоящего времени отвечало текущим потребностям Общества и его акционеров и не сказывалось негативно на деятельности Общества. Возможность создания комитетов при Совете директоров предусмотрена в Уставе Общества. Все необходимые вопросы решались на заседаниях Совета директоров Общества. Общество планирует формирование комитетов и внесение изменений во внутренние документы в срок до 2024 года.</p> <p>Политика по вознаграждениям как отдельный документ Обществом не предусмотрена, вместе с тем, положения включены в другие внутренние документы Общества.</p> <p>Вознаграждение членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников определяется на основании документов, указанных в п. 4.1.1.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.1.3	<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>	<p>о соблюдается <ul style="list-style-type: none"> ● частично соблюдается о не соблюдается</p>	<p>Частично не соблюдается критерий №1. Политика по вознаграждениям как отдельный документ Обществом не предусмотрена, вместе с тем, положения включены в другие внутренние документы Общества.</p> <p>Размер вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров Общества определяется в соответствии с Положением о выплате членам Совета директоров ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» вознаграждений и компенсаций в новой редакции, утвержденным годовым Общим собранием акционеров Общества 28.05.2015 г. (Протокол № 15 от 02.06.2015). Основным критерием выплаты вознаграждения является участие в заседаниях Совета директоров. Выплата годового вознаграждения находится в прямой зависимости от результатов деятельности компании, от суммы чистой прибыли Общества по данным годовой бухгалтерской отчетности, утвержденной Общим собранием акционеров Общества.</p> <p>Вознаграждение единоличного исполнительного органа определяется как фиксированная сумма (ежемесячный оклад) в соответствии с трудовым договором. Система материального стимулирования (премирования) Генерального директора Общества устанавливает зависимость размера вознаграждения Генерального директора от степени выполнения утвержденных Советом директоров Общества ключевых показателей эффективности за отчетные периоды (квартал и год). Квартальные и годовые КПЭ устанавливаются Обществу Советом директоров Общества в составе бизнес-плана на соответствующий отчетный период.</p> <p>Критерии определения и размер вознаграждения Генерального директора определены в Положении о материальном стимулировании Генерального директора Общества в новой редакции, утвержденном Советом директоров Общества 30.09.2020 года (Протокол № 235). Критерии определения и размер вознаграждения Руководителей определены в Положении о материальном стимулировании Руководителей ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» в новой редакции, утвержденном Советом директоров Общества от 11.12.2020 года (Протокол № 238).</p> <p>Информация о выплатах, произведенных Генеральному директору Общества, раскрывается в Годовом отчете Общества, а информация о выплатах членам Совета директоров, помимо Годового отчета, раскрывается еще и в ежеквартальных отчетах эмитента.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				<p>Часть членов Совета директоров Общества занимают должности, входящие в категорию Руководители Общества согласно Положению о материальном стимулировании руководителей ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» в новой редакции, утвержденном Советом директоров Общества от 11.12.2020 года (Протокол № 238).</p> <p>Условия и порядок определения всех видов вознаграждения, включая заработную плату указанных членов Совета директоров Общества, являвшихся его работниками, а также порядок возмещения расходов содержатся в трудовых договорах этих лиц и Положении о материальном стимулировании руководителей Общества, которое регулирует вопросы материального стимулирования указанных лиц и направлено на повышение эффективности управления имуществом и финансами Общества, на установление единых принципов системы материального стимулирования Руководителей Общества. К Руководителям относятся работники, в компетенцию которых входит, наряду с управлением текущей деятельностью по своим направлениям, решение стратегических вопросов в области производства и финансов.</p>
				<p>Указанное Положение устанавливает виды премирования, показатели премирования (КПЭ), порядок и методику расчета премий, условия премирования, порядок выплаты премий. Премирование Руководителей за результаты выполнения ключевых показателей эффективности зависит от степени выполнения определенных Положением ключевых показателей эффективности (далее - КПЭ) за отчетные периоды (квартал и год). КПЭ Руководителям определяются исходя из функциональных и должностных обязанностей и ответственности, и связаны с результатами деятельности Общества в целом за отчетные периоды (квартал и год).</p> <p>Разработка Обществом политики по вознаграждению планируется в срок до 2024 года.</p>
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.	<ul style="list-style-type: none"> ○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается 	<p>Частично не соблюдается критерий №1. Политика по вознаграждениям как отдельный документ Обществом не предусмотрена, вместе с тем, правила возмещения расходов членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества включены в другие внутренние документы Общества. Разработка Обществом политики по вознаграждению планируется в срок до 2024 года.</p>
4.2	Система вознаграждения членов Совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров			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.	1. Фиксированное годовое вознаграждение являлось единственной денежной формой вознаграждения членов Совета директоров за работу в Совете директоров в течение отчетного периода.	<ul style="list-style-type: none"> ○ соблюдается ○ частично соблюдается ● не соблюдается 	<p>Не соблюдается критерий №1. Согласно Положению о выплате членам Совета директоров вознаграждений и компенсаций, выплата вознаграждений членам Совета директоров производится за участие в каждом заседании Совета директоров. Членам Совета выплачивается дополнительное вознаграждение за показатель чистой прибыли Общества по данным годовой бухгалтерской отчетности, утвержденной Общим собранием акционеров Общества.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
	Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов Совета директоров.			Таким образом, выплата годового вознаграждения находится в прямой зависимости от результатов деятельности компании.
4.2.2	Долгосрочное владение акциями Общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов Совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом Общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены Совета директоров не участвуют в опционных программах.	1. Если внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению Общества предусматривают предоставление акций Общества членам Совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами Совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями.	<ul style="list-style-type: none"> ○ соблюдается ○ частично соблюдается ● не соблюдается 	Не соблюдается критерий №1. Правила владения акциями членами Совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями, не предусмотрены, т.к. политика Общества в области вознаграждения не предусматривает предоставление акций Общества членам Совета директоров. Сближение финансовых интересов членов Совета директоров с интересами акционеров выражается в выплате дополнительного вознаграждения членам Совета директоров за показатель чистой прибыли Общества. В случае, если в дальнейшем внутренним документом - политикой по вознаграждению Общества будет предусмотрено предоставление акций Общества членам Совета директоров, то Обществом будут предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами Совета директоров.
4.2.3	В Обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов Совета директоров в связи с переходом контроля над Обществом или иными обстоятельствами.	1. В Обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов Совета директоров в связи с переходом контроля над Обществом или иными обстоятельствами.	<ul style="list-style-type: none"> ● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается 	Принцип соблюдается
4.3	Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы Общества и их личного вклада в достижение этого результата			
4.3.1	Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы Общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат.	<p>1. В течение отчетного периода одобренные Советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества.</p> <p>2. В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных</p> <p>3. В Обществе предусмотрена процедура, обеспечивающая возвращение Обществу премиальных выплат, неправомерно полученных членами исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества.</p>	<ul style="list-style-type: none"> ○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается 	Частично не соблюдаются критерии №2,3. Советом директоров Общества в отчетном году не проводилась оценка системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества. Несмотря на это, в Обществе применяется эффективное соотношение фиксированной и переменной частей вознаграждения. В Обществе не предусмотрена процедура, обеспечивающая возвращение Обществу премиальных выплат, неправомерно полученных членами исполнительных органов и иными ключевыми руководящими работниками Общества. Размер переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества зависит от одобренных Советом директоров ключевых показателей эффективности. Все премиальные выплаты, полученные членами исполнительных органов и иными ключевыми руководящими работниками Общества были получены ими правомерно. Внесение соответствующих изменений во внутренние документы Общества планируется в срок до 2024 года.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.3.2	Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием акций Общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции Общества).	<p>1. Общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием акций Общества (финансовых инструментов, основанных на акциях Общества).</p> <p>2. Программа долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества предусматривает, что право реализации используемых в такой программе акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее, чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности Общества.</p>	<ul style="list-style-type: none"> ○ соблюдается ○ частично соблюдается ● не соблюдается 	<p>Не соблюдаются критерии № 1,2. Внутренние документы Общества не предусматривают предоставление акций Общества членам исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества. Указанная программа в Обществе не внедрена.</p> <p>Программа краткосрочной и долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием акций Общества отсутствует ввиду нецелесообразности её внедрения и отсутствием правоприменительных механизмов.</p> <p>В Обществе используются неденежные способы мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества, такие как отраслевые награды и грамоты.</p> <p>Политика Общества по вознаграждению членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества указана в п. 4.1.3.</p> <p>Внесение соответствующих изменений во внутренние документы Общества планируется в срок до 2024 года.</p>
4.3.3	Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая Обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе Общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	1. Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая Обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе Общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	<ul style="list-style-type: none"> ● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается 	Принцип соблюдается

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
5.1	В Обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед Обществом целей			
5.1.1	Советом директоров Общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.	1. Функции различных органов управления и подразделений Общества в системе управления рисками и внутреннем контроле четко определены во внутренних документах/соответствующей политике Общества, одобренной Советом директоров.	<ul style="list-style-type: none"> ● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается 	Принцип соблюдается
5.1.2	Исполнительные органы Общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.	1. Исполнительные органы Общества обеспечили распределение функций и полномочий в отношении управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными им руководителями (начальниками) подразделений и отделов.	<ul style="list-style-type: none"> ● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается 	Принцип соблюдается
5.1.3	Система управления рисками и внутреннего контроля в Обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах Общества, целостности и прозрачности отчетности Общества, разумность и приемлемость принимаемых Обществом рисков.	1. В Обществе утверждена политика по противодействию коррупции. 2. В Обществе организован доступный способ информирования Совета директоров или комитета Совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики Общества.	<ul style="list-style-type: none"> ● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается 	Принцип соблюдается
5.1.4	Совет директоров Общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в Обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным Советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует.	1. В течение отчетного периода, Совет директоров или комитет по аудиту Совета директоров провел оценку эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Общества. Сведения об основных результатах такой оценки включены в состав годового отчета Общества.	<ul style="list-style-type: none"> ○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается 	Не соблюдается критерий №1. Советом директоров не была проведена в отчетном году оценка эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Общества. Политика внутреннего контроля и Политика управления рисками ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» утверждены в отчетном году решением Совета директоров от 27.12.2018 г. (Протокол № 208 от 27.12.2018 г.). Общество планирует внесение в компетенцию Совета директоров проведения оценки эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Общества в срок до 2022 года.
5.2	Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления Общество организывает проведение внутреннего аудита			
5.2.1	Для проведения внутреннего аудита в Обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется Совету директоров.	1. Для проведения внутреннего аудита в Обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное Совету директоров или комитету по аудиту, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности.	<ul style="list-style-type: none"> ○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается 	Частично не соблюдается критерий №1. В 2020 г. в Обществе не было создано отдельное структурное подразделение, осуществляющее организацию проведения внутреннего аудита. Должностное лицо, ответственное за организацию внутреннего аудита, утверждено в Обществе в 2021 году (не указывается в отчете за 2020 год).

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
5.2.2	Подразделение внутреннего аудита проводит оценку эффективности системы внутреннего контроля, оценку эффективности системы управления рисками, а также системы корпоративного управления. Общество применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита.	1. В течение отчетного периода в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками. 2. В Обществе используются общепринятые подходы к внутреннему контролю и управлению рисками.	о соблюдается ● частично соблюдается о не соблюдается	Частично не соблюдается критерий №1. В 2020 г. в Обществе не было создано отдельное структурное подразделение, осуществляющее организацию проведения внутреннего аудита. Должностное лицо, ответственное за организацию внутреннего аудита, утверждено в Обществе в 2021 году (не указывается в отчете за 2020 год). Политика внутреннего контроля и Политика управления рисками ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» утверждены в отчетном году решением Совета директоров от 27.12.2018 г. (Протокол № 208 от 27.12.2018 г.). В Обществе используются общепринятые подходы к внутреннему контролю и управлению рисками.
6.1	Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц			
6.1.1	В Обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие Общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.	1. Советом директоров Общества утверждена информационная политика Общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса. 2. Совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопросы, связанные с соблюдением Обществом его информационной политики как минимум один раз за отчетный период.	о соблюдается ● частично соблюдается о не соблюдается	Частично не соблюдается критерий №2. Положение об информационной политике Общества определяет информационную политику Общества, соответствующую закону. Совет директоров в отчетном году не рассматривал вопросы, связанные с соблюдением Обществом его информационной политики. Деятельность Общества в сфере раскрытия информации и взаимодействия с общественными организациями, в т.ч. СМИ, соответствует стандартам информационной политики, закрепленным в Положении об информационной политике Общества. Совет директоров в следующем отчетном периоде планирует рассматривать вопросы, связанные с соблюдением Обществом его информационной политики.
6.1.2	Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса.	1. Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в Обществе, в том числе на сайте Общества в сети Интернет. 2. Общество раскрывает информацию о составе исполнительных органов и Совета директоров, независимости Членов совета и их членстве в комитетах Совета директоров (в соответствии с определением Кодекса). 3. В случае наличия лица, контролирующего Общество, Общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в Обществе.	о соблюдается ● частично соблюдается о не соблюдается	Частично не соблюдается критерий №3. Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в Обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в Обществе, о составе исполнительных органов и Совета директоров, в том числе на сайте Общества в сети Интернет. В годовом отчете Общества содержится информация, является ли каждый член Совета директоров независимым директором (в соответствии с определением Кодекса). Годовой и ежеквартальный отчеты Общества содержат подробную информацию о биографических данных членов Совета директоров, включая сведения об их возрасте, образовании, квалификации, опыте, сведения о должностях, которые они занимают или в течение не менее чем пяти последних лет занимали в органах управления иных юридических лиц. Общество не публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе по причине отсутствия у Общества контролирующего лица.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
6.2	Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об Обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами Общества и инвесторами			
6.2.1	Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных.	<p>1. В информационной политике Общества определены подходы и критерии определения информации, способной оказать существенное влияние на оценку Общества и стоимость его ценных бумаг и процедуры, обеспечивающие своевременное раскрытие такой информации.</p> <p>2. В случае если ценные бумаги Общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и</p>	<p>о соблюдается</p> <ul style="list-style-type: none"> ● частично соблюдается о не соблюдается 	<p>Частично не соблюдаются критерии №1,2,3. В информационной политике Общества определены подходы и критерии определения информации, способной оказать существенное влияние на оценку общества и стоимость его ценных бумаг и процедуры, обеспечивающие своевременное раскрытие такой информации.</p> <p>Согласно Положению об информационной политике Общества, ответственность за полноту и достоверность раскрываемой информации об Обществе и его деятельности несут исполнительные органы Общества.</p> <p>Контроль за соблюдением Положения об информационной политике Общества осуществляется Председателем Совета директоров Общества.</p> <p>Общество стремится максимально взаимодействовать с инвесторами и иными заинтересованными лицами.</p> <p>Сайт Общества в сети Интернет содержит максимально полную информацию для акционеров и инвесторов. Все необходимые корпоративные мероприятия размещаются, в том числе, на странице в сети Интернет, предоставляемой одним из распространителей информации на рынке ценных бумаг. Указанная информация находится в постоянном доступе для всех заинтересованных лиц. Ценные бумаги Общества не обращаются на иностранных организованных рынках. Иностранные акционеры не владеют существенным количеством акций Общества.</p> <p>В ПАО «Мордовэнергосбыт» не предусмотрена должность штатного переводчика в связи с дополнительными финансовыми затратами. Обществом используется только русский язык при раскрытии информации об Обществе.</p> <p>Включение в информационную политику Общества подходов и критериев определения информации, способной оказать существенное влияние на оценку Общества и стоимость его ценных бумаг, а также процедур, обеспечивающих своевременное раскрытие такой информации, планируется в 2021 году.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
6.2.2	Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством.	<p>1. В течение отчетного периода Общество раскрывало годовую и полугодовую финансовую отчетность, составленную по стандартам МСФО. В годовой отчет Общества за отчетный период включена годовая финансовая отчетность, составленная по стандартам МСФО, вместе с аудиторским заключением.</p> <p>2. Общество раскрывает полную информацию о структуре капитала Общества в соответствии Рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте Общества в сети Интернет.</p>	<p>о соблюдается</p> <ul style="list-style-type: none"> ● частично соблюдается о не соблюдается 	<p>Частично не соблюдаются критерий №1. Общество не раскрывало годовую и полугодовую финансовую отчетность, составленную по стандартам МСФО, поскольку у Общества отсутствует обязанность составлять, представлять и публиковать консолидированную финансовую отчетность, в том числе для целей раскрытия в соответствии с Законом от 22.04.1996 г. №39-ФЗ «О рынке ценных бумаг». Общество не раскрывает информацию в форме заявления исполнительных органов Общества об отсутствии в Обществе сведений о существовании долей владения акциями, превышающих пять процентов, помимо уже раскрытых Обществом. Общество не раскрывает информацию в форме сведений о возможности приобретения или о приобретении определенных акционерами степени контроля, несоизмерной их участию в уставном капитале Общества, в том числе на основании акционерных соглашений или в силу наличия обыкновенных и привилегированных акций с разной номинальной стоимостью. Ежеквартальные отчеты Общества включают в себя следующую информацию: 1) сведения о количестве акционеров Общества; 2) сведения о количестве голосующих акций с разбивкой по категориям (типам) акций, а также о количестве акций, находящихся в распоряжении Общества и подконтрольных ему юридических лиц; 3) сведения о лицах, которые прямо или косвенно владеют акциями, и (или) распоряжаются голосами по акциям, и (или) являются выгодоприобретателями по акциям Общества, составляющим пять и более процентов уставного капитала или обыкновенных акций Общества. Общество планирует раскрывать требуемую информацию, начиная с 2021 года.</p>
6.2.3	Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности Общества за год.	<p>1. Годовой отчет Общества содержит информацию о ключевых аспектах операционной деятельности Общества и его финансовых результатах.</p> <p>2. Годовой отчет Общества содержит информацию об экологических и социальных аспектах деятельности Общества.</p>	<ul style="list-style-type: none"> ● соблюдается о частично соблюдается о не соблюдается 	Принцип соблюдается
6.3	Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности			
6.3.1	Предоставление Обществом информации и документов по запросам акционеров осуществляется в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.	<p>1. Информационная политика Общества определяет необременительный порядок предоставления акционерам доступа к информации, в том числе информации о подконтрольных Обществу юридических лицах, по запросу акционеров.</p>	<p>о соблюдается</p> <ul style="list-style-type: none"> ● частично соблюдается о не соблюдается 	<p>Частично не соблюдается критерий №1. Общество обеспечивает акционерам необременительный порядок предоставления доступа к информации по их запросу. Кроме того, информация о подконтрольных Обществу юридических лицах ежеквартально раскрывается в составе списков аффилированных лиц и в составе ежеквартальных отчетов Общества. Все изменения данной информации отражаются в виде соответствующих существенных фактов. Общество не имеет подконтрольных юридических лиц. Включение в информационную политику Общества порядка предоставления акционерам доступа к информации, в том числе информации о подконтрольных Обществу юридических лицах, по запросу акционеров, планируется в 2021 году</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
6.3.2	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>	<p>о соблюдается</p> <ul style="list-style-type: none"> ● частично соблюдается ○ не соблюдается 	<p>Частично не соблюдается критерий №2. Информационной политикой не определены случаи, когда акционеры Общества должны предупреждаться о конфиденциальном характере информации и принимать на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности.</p> <p>В случае предоставления Обществом конфиденциальной информации по запросу акционеров, в соответствии с п. 12 ст. 91 Закона об акционерных обществах между акционером и Обществом подписывается соглашение о конфиденциальности; его условия размещены на сайте Общества в сети Интернет и едины для всех акционеров Общества.</p> <p>В Обществе утвержден Перечень инсайдерской информации Общества, Порядок доступа к инсайдерской информации, Правила охраны конфиденциальности инсайдерской информации, утвержденные Советом директоров Общества, а также действует утвержденное Генеральным директором Общества Положение об организации работы по обеспечению защиты информации, составляющей коммерческую тайну.</p> <p>Общество не отказывает в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации и всегда предоставляет запрашиваемую информацию в полном объеме.</p> <p>Внесение соответствующих изменений во внутренние документы Общества планируется в 2021 году.</p>
7.1	Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние Общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон			
7.1.1	Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация Общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций Общества (поглощение), совершение Обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала Общества, осуществление листинга и делистинга акций Общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом Общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции Совета директоров Общества.	<p>1. Уставом Общества определен перечень сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями и критерии для их определения. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий отнесено к компетенции Совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции Общего собрания акционеров, Совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации.</p> <p>2. Уставом Общества к существенным корпоративным действиям отнесены, как минимум: реорганизация Общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций Общества (поглощение), совершение Обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала Общества, осуществление листинга и делистинга акций Общества.</p>	<p>о соблюдается</p> <ul style="list-style-type: none"> ● частично соблюдается ○ не соблюдается 	<p>Частично не соблюдаются критерии №1,2. Уставом Общества не определен перечень сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, а также критерии для их определения.</p> <p>Вопросы, касающиеся принятия решения об обращении с заявлением о листинге и делистинге акций Общества, не отнесены к компетенции Совета директоров Общества Уставом. Указанные вопросы отнесены к компетенции Общего собрания акционеров в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах».</p> <p>Рассмотрение вопросов, касающихся реорганизации Общества, увеличения или уменьшения уставного капитала Общества относятся к компетенции Общего собрания акционеров Общества. Указанные вопросы выносятся на Общее собрание акционеров Советом директоров Общества, Совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации.</p> <p>Внесение соответствующих изменений в Устав планируется на годовом Общем собрании акционеров в 2021 году.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
7.1.2	Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, Совет директоров опирается на позицию независимых директоров Общества.	1. В Общества предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения.	<ul style="list-style-type: none"> ○ соблюдается ○ частично соблюдается ● не соблюдается 	<p>Частично не соблюдается критерий №1.</p> <p>В Обществе не предусмотрена указанная процедура; независимые директора выражают свою волю по существенным корпоративным действиям путем голосования на заседаниях Совета директоров.</p> <p>Внесение соответствующих изменений во внутренние документы Общества планируется в 2021 году.</p> <p>Вместе с тем, любой член Совета директоров может предоставить свое мнение по вопросу, включенному в повестку дня Совета директоров, которое будет учтено при принятии решения и внесено в протокол.</p>
7.1.3	При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров Общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, - дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров Общества. При этом Общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе.	<p>1. Уставом Общества с учетом особенностей его деятельности установлены более низкие, чем предусмотренные законодательством минимальные критерии отнесения сделок Общества к существенным корпоративным действиям.</p> <p>2. В течение отчетного периода, все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления.</p>	<ul style="list-style-type: none"> ○ соблюдается ● частично соблюдается ○ не соблюдается 	<p>Частично не соблюдаются критерии №1,2.</p> <p>Уставом Общества не определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями.</p> <p>Несмотря на это, внутренними документами Общества (в т.ч. Положение о кредитной политике Общества, утв. Советом директоров № 102 от 26.08.2011 г.) установлена обязанность Общества одобрения определенных сделок на Совете директоров до их подписания Генеральным директором Общества.</p> <p>На практике существенные корпоративные действия и сделки содержатся в Уставе Общества, несмотря на то, что они прямо не поименованы как «существенные корпоративные действия и сделки».</p> <p>Уставом Общества с учетом особенностей его деятельности установлены более низкие, чем предусмотренные законодательством минимальные критерии отнесения сделок общества к существенным корпоративным действиям, так, например, к компетенции Совета директоров относятся вопросы предварительного одобрения коллективного договора, соглашений, заключаемых Обществом в рамках регулирования социально-трудовых отношений, а также принятие решений по вопросам, отнесенным к компетенции высших органов управления хозяйственных обществ 100 % уставного капитала либо все голосующие акции которых принадлежат Обществу.</p> <p>В течение отчетного периода практически все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
7.2	Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий			
7.2.1	Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий.	1. В течение отчетного периода Общество своевременно и детально раскрывало информацию о существенных корпоративных действиях Общества, включая основания и сроки совершения таких действий.	<ul style="list-style-type: none"> ● соблюдается ○ частично соблюдается ○ не соблюдается 	Принцип соблюдается
7.2.2	Правила и процедуры, связанные с осуществлением Обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах Общества.	<p>1. Внутренние документы Общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью.</p> <p>2. Внутренние документы Общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций Общества.</p> <p>3. Внутренние документы Общества предусматривают расширенный перечень оснований, по которым члены Совета директоров Общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках Общества.</p>	<ul style="list-style-type: none"> ○ соблюдается ○ частично соблюдается ● не соблюдается 	Не соблюдаются критерии №1-3. Обществом обеспечиваются равные условия для всех акционеров при совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров Общества. Привлечение независимого оценщика производится в соответствии со статьей 77 ФЗ «Об акционерных обществах», а также пп. 41 п. 15.1. ст. 15 Устава Общества. Внутренние документы Общества не предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью. Внутренние документы Общества не предусматривают расширенный перечень оснований, по которым члены Совета директоров Общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках Общества. Дополнительные меры, касающиеся определения цены акций при их приобретении и выкупе независимым оценщиком, обладающим признанной на рынке безупречной репутацией и опытом оценки в соответствующей сфере, с учетом средневзвешенной цены акций за разумный период времени, без учета эффекта, связанного с совершением Обществом соответствующей сделки, а также касающиеся расширения перечня оснований, по которым члены Совета директоров Общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках Общества с целью оценки фактической связанности соответствующих лиц, во внутренних документах Общества не предусмотрены. Внесение соответствующих изменений во внутренние документы Общества планируется в срок до 2024 года.

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

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

В Обществе закреплена трехуровневая структура управления акционерным обществом.

Органами управления Общества являются:

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

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

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

Дуалистический принцип означает следующее:

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

Принцип свободы образования исполнительного органа означает следующее:

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

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

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

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

- реальная возможность акционеров осуществлять свои права, связанные с участием в Обществе;
- осуществление Советом директоров стратегического управления деятельностью Общества и эффективный контроль с его стороны за деятельностью исполнительных органов Общества, а также подотчетность Совета директоров Обществу собранию акционеров;
- необходимость исполнительным органам Общества разумно и добросовестно осуществлять руководство текущей деятельностью Общества, и их подотчетность Совету директоров Общества и Общему собранию акционеров;
- своевременное раскрытие информации об Обществе, в том числе о его финансовом положении, экономических показателях, структуре собственности и управления;
- эффективный контроль над финансово-хозяйственной деятельностью Общества, предусмотренные законодательством права работников Общества, развитие партнерских отношений между Обществом и работниками в решении социальных вопросов и регламентации условий труда;
- активное сотрудничество Общества с инвесторами, кредиторами и иными заинтересованными лицами в целях увеличения активов и стоимости акций Общества.

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

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

3) ОПИСАНИЕ МЕТОДОЛОГИИ, ПО КОТОРОЙ АКЦИОНЕРНЫМ ОБЩЕСТВОМ ПРОВОДИЛАСЬ ОЦЕНКА СОБЛЮДЕНИЯ ПРИНЦИПОВ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ, ЗАКРЕПЛЕННЫХ КОДЕКСОМ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Результаты проведения самооценки выражены в процентах.

СОСТАВ И СТРУКТУРА ПРОВЕДЕНИЯ САМООЦЕНКИ КАЧЕСТВА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ В ПАО «МОРДОВСКАЯ ЭНЕРГОСБЫТОВАЯ КОМПАНИЯ»

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

КОМПОНЕНТЫ САМООЦЕНКИ КАЧЕСТВА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ В ПАО «МОРДОВСКАЯ ЭНЕРГОСБЫТОВАЯ КОМПАНИЯ»

Компоненты	Количество вопросов	Все компоненты в общей оценке	Оценка		
			Факт. балл	Макс. балл	Уровень соответствия
I. Права акционеров	22	14%	66	79	11,6%
II. Совет директоров	56	37%	94,5	202	17,4%
III. Исполнительное руководство	5	7%	37	38	6,8%
IV. Прозрачность и раскрытие информации	15	25%	99	135	18,7%
V. Управление рисками, внутренний контроль и внутренний аудит	16	11%	38	63	6,4%
VI. Корпоративная социальная ответственность, деловая этика	6	6%	10	31	1,9%
Общая оценка	120	100%	344,5	548	62,7%

По вышеуказанной Методике Общество набирает 344,5 баллов, что эквивалентно 62,7%. Соответственно, уровень корпоративного управления в ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» составляет 62,7%, что говорит о высоком уровне качества корпоративного управления в Обществе и, вместе с тем, о необходимости совершенствования действующей модели корпоративного управления.

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

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

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

4) ПЛАНИРУЕМЫЕ (ПРЕДПОЛАГАЕМЫЕ) ДЕЙСТВИЯ И МЕРОПРИЯТИЯ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА ПО СОВЕРШЕНСТВОВАНИЮ МОДЕЛИ И ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ С УКАЗАНИЕМ СРОКОВ РЕАЛИЗАЦИИ ТАКИХ ДЕЙСТВИЙ И МЕРОПРИЯТИЙ

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

В 2021 году Общество планирует введение особенных процедур согласования ключевых корпоративных действий и сделок, увеличение количества заседаний, проводимых в очной форме, для рассмотрения наиболее важных вопросов повестки дня. После проведения годового Общего собрания акционеров Общества и избрания нового состава Совета директоров, в целях предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов, Общество планирует создание при Совете директоров комитетов по различным аспектам деятельности Общества.

В течение 2021 года Общество планирует совершенствование системы внутреннего контроля и управления рисками. Общество планирует использовать весь диапазон процедур, методов и механизмов контроля, создаваемых Советом директоров и исполнительными органами Общества для обеспечения эффективного осуществления внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

В 2021 году Общество планирует обеспечить организацию внутреннего аудита в целях содействия в повышении эффективности управления Обществом и совершенствовании его финансово-хозяйственной деятельности, для чего необходима разработка и принятие Политики внутреннего аудита Общества и избрание должностного лица, ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита.

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

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

В 2021 году Общество планирует при необходимости внесение изменений и дополнений во внутренние документы Общества в связи с проведением реформы корпоративного законодательства и изменением правил листинга.

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

В 2021 году Общество планирует и в дальнейшем обеспечивать соответствие требованиям Правил листинга ПАО Московская Биржа, предъявляемым к корпоративному управлению эмитента, ценные бумаги которого включены в раздел «Третий уровень» Списка ценных бумаг, допущенных к торгам в ПАО Московская Биржа.

В 2021 году Общество имеет намерение провести оценку востребованности среди акционеров Общества применения телекоммуникационных средств для участия в Общих собраниях акционеров.