

# ГОДОВОЙ ОТЧЕТ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА ЗА 2021 ГОД

## Публичное акционерное общество «Мордовская энергосбытовая компания»

Утвержден годовым Общим собранием акционеров

ПАО «Мордовская энергосбытовая компания»

«28» июня 2022 г.

Протокол №27 от «29» июня 2022 г.

Предварительно утвержден Советом директоров

ПАО «Мордовская энергосбытовая компания»

«27» мая 2022 г.

Протокол №259 от «27» мая 2022 г.

Генеральный директор

ПАО «Мордовская энергосбытовая компания»

В.А. Лялькин



### **Уважаемые акционеры, партнеры, клиенты!**

Ситуация с распространением новой волны коронавируса и объявление новых ограничений в период пандемии потребовали от коллектива Общества мобилизации всех профессиональных и человеческих качеств.

Подводя итоги непростого года, можно с удовлетворением отметить, что, несмотря на все превратности, коллективу ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» удалось продолжить эффективно трудиться, сберегая здоровье работников и без нареканий выполняя главнейшую задачу предприятия – надежно обеспечивать потребителей электрической энергией.

Анализ результатов работы ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» за 2021 год показывает, что Обществом решены все основные задачи:

- обеспечена надежность поставок электроэнергии на территории Республики Мордовия;
- обеспечен определённый законодательством уровень качества обслуживания потребителей;
- обеспечена стабильная и эффективная работа на розничном и оптовом рынках электроэнергии;
- расширена территория присутствия Общества.

Одновременно с этим, Общество осуществляло мероприятия по повышению уровня собираемости денежных средств за отпущенную электрическую энергию.

Помимо исполнения функций Гарантирующего поставщика на территории Республики Мордовия, ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» продолжило работу в качестве независимой энергосбытовой компании. В течение 2021 года Общество расширило регионы присутствия и на конец года было представлено в Нижегородской и Московской областях. Общество осуществляет свою деятельность на высококонкурентном рынке, при этом несомненным конкурентным преимуществом Общества является наличие большого опыта работы как на оптовом, так и на розничном рынках электроэнергии, а также наличие квалифицированного персонала, что гарантирует потребителям Общества надежность энергоснабжения и прозрачность взаимодействия.

Общество продолжило развитие сервисов дистанционного обслуживания. Количество зарегистрированных пользователей сервиса «Личный кабинет клиента» уже составило 9 751 человек, из них в 2021 году присоединилось 2 234 клиента. 2 080 клиентов-

физических лиц подтвердили отказ от бумажной квитанции и получают ее электронную версию на e-mail, а 2 280 потребителей-юридических лиц перешли на электронный документооборот с Обществом, тем самым поддержав идеи цифровизации взаимодействия.

В 2021 году также было продолжено создание автоматизированной системы контроля и учета электроэнергии. Была внедрена и информационно-аналитическая система автоматизации процессов работы на оптовом рынке электроэнергии и мощности (ОРЭМ) в части сбора данных из различных источников. Количество точек учета, входящих в АСКУЭ, возросло в 2021 году на 2 473 штуки, система получила развитие – был добавлен функционал формирования заявок, взаиморасчетов на ОРЭМ, отчетности и аналитики. Внедрена система предотвращения утечек информации для защиты конфиденциальных данных от внутренних угроз и повышении трудовой дисциплины персонала.

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

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 2021 году благодаря современному корпоративному управлению и высококвалифицированному менеджменту, подтверждают, что Общество успешно справилось с возложенными на него задачами, результатом этого стало увеличение чистой прибыли от прошлого года на 68,2 млн руб. или на 92,3% (размер ее составил 142 016 тыс. руб.).

Наши ключевые задачи на ближайшее будущее: 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.

Понимая всю важность стоящих перед нами задач, Общество в 2022 году, как и прежде, будет прилагать максимальные усилия для их реализации. Консолидация сил работников Общества, менеджмента и ее акционеров позволит Обществу в непростых экономических условиях сохранить высокие производственные и финансовые результаты, уверенно идти по пути развития и его успешному продвижению в конкурентной среде.

Выражаем искреннюю благодарность акционерам, членам Совета директоров и коллективу ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» за профессионализм, эффективную совместную 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

## Раздел 2. Развитие Общества

### 2.1. Географическое положение

ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» является одним из крупнейших гарантирующих поставщиков электрической энергии на территории Республики Мордовия. В 2021 году компания занимала 48,3% энергорынка региона, где проживает 790,2 тыс. человек на территории площадью 26,2 тыс. 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:

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

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

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

По состоянию на 31.12.2021 года на оптовом рынке электрической энергии и мощности на территории Республики Мордовия действовали 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 48,3% 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 2021 г. проводилась целенаправленная работа по расширению и сохранению клиентской базы, ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» обслуживает 6 521 юридическое лицо и 249 197 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 РАО «ЕЭС России», протокол № 111 от 06.03.2002 г., №113 от 03.04.2002, был утвержден Проект реформирования ОАО «Мордовэнерго». В результате реализации Проекта реформирования ОАО «Мордовэнерго» в регионе сформированы субъекты рынка в следующем составе:

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

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

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

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

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

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

18.06.2007 г. – утверждение Советом директоров ОАО «Мордовская энергосбытовая компания» Программы мероприятий по сохранению Обществом статуса Гарантирующего

поставщика в пределах действующих границ деятельности Гарантирующего поставщика до момента реализации акций Общества, принадлежащих ОАО РАО «ЕЭС России».

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

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

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

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

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

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.».

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.

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.

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).

30.01.2015 г. – утверждение Советом директоров Общества Плана антикризисных мероприятий Общества по снижению дебиторской задолженности.

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).

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).

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).

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

17.10.2018 г. – утверждение Советом директоров Общества Анतिकоррупционной 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.

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.

05.03.2021 г. – утверждение Советом директоров Общества Политики внутреннего аудита ПАО «Мордовская энергосбытовая компания».

05.03.2021 г. – создание комитета по аудиту при Совете директоров ПАО «Мордовская энергосбытовая компания».

26.03.2021 г. - утверждение Советом директоров Общества Положения об инсайдерской информации ПАО «Мордовская энергосбытовая компания».

05.03.2021 г. - утверждение Советом директоров Общества Правил внутреннего контроля по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» в новой редакции.

25.06.2021 г. - утверждение Общим собранием акционеров Общества Устава ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» в новой редакции.

25.06.2021 г. - утверждение Общим собранием акционеров Общества Положения о Совете директоров ПАО «Мордовская энергосбытовая компания».

25.06.2021 г. - утверждение Общим собранием акционеров Общества Положения об Общем собрании акционеров ПАО «Мордовская энергосбытовая компания».

28.07.2021 г. - утверждение Советом директоров Общества Положения о дивидендной политике ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» в новой редакции.

28.07.2021 г. - утверждение Советом директоров Общества Положения об информационной политике ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» в новой редакции.

18.11.2021 г. - утверждение Советом директоров Общества Положения о порядке рассмотрения существенных корпоративных действий ПАО «Мордовская энергосбытовая компания».

24.12.2021 г. - утверждение Советом директоров Общества Политики управления рисками и внутреннего контроля ПАО «Мордовская энергосбытовая компания».

## **2.4. Организационная структура Общества**

На 31 декабря 2021 года в состав ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» входило 4 межрайонных отделения: Саранское, Комсомольское, Краснослободское и

Ковылкинское. В составе межрайонных отделений - 20 районных служб и 3 производственных участка, которые находятся в каждом административном районе Республики Мордовия.

Среднесписочная численность за 2021 год составила 389 человек, 2020 год - 386 человек, за 2019 год - 382 человека.

## 2.5. Основные показатели деятельности и перспективы развития Общества.

Электропотребление ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» за 2021 год составило 1 520,6 млн. кВтч., в т. ч. полезный отпуск собственным потребителям – 1 272,0 млн.кВтч.; полезный отпуск потребителям из другого региона – 20,6 млн.кВтч.; электроэнергия, купленная сетевыми организациями в целях компенсации потерь в своих сетях, – 228,0 млн.кВтч.

Товарная продукция от реализации электроэнергии на розничном рынке (с учетом компенсации потерь) в 2021 году составила 6 787 776,9 тыс. рублей, в том числе от реализации электроэнергии по договорам энергоснабжения и купли-продажи электроэнергии – 6 044 842,9 тыс. рублей, от реализации электроэнергии в целях компенсации потерь в сетях территориальных сетевых организаций – 742 934,0 тыс. рублей.

Выручка от реализации электроэнергии на оптовом рынке за 2021 год составила 23 982,5 тыс. рублей, что составляет 0,35% в общей выручке.

Доходы от прочей реализации составили 137 263,0 тыс. рублей, что составляет в общей выручке 2,0%.

Общая выручка ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» в 2021 году составила 6 949 022,5 тыс. руб., что на 57 883,8 тыс. рублей (-0,8%) ниже уровня предыдущего года.

В настоящее время разработан и утвержден бизнес-план Общества на 2022 г., который включает в себя достижение следующих финансово-экономических показателей:

**Табл. 2.1. Фактические значения (перечень показателей) за 2021 год и плановые значения на 2022 год**

Наименование показателя	Отчетный год	2022 год
Объём продаж (выручка)	1 520,6 млн. кВтч/ 6 949 022,5 тыс. руб.	1 395,0 млн. кВтч/ 6 675 013,7 тыс. руб.
Производительность труда, тыс. руб./чел.	17 873,0	16 898,8
Чистая прибыль, тыс. руб.	142 016,0	24 466,0
Соотношение собственных и заемных средств	0,21	0,23

В перспективных планах деятельности Общества предусмотрено:

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

## 2.6. Приоритетные направления деятельности Общества



Приоритетными направлениями деятельности ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» в 2022 году являются:

- выполнение основных финансово-экономических показателей Общества;
- сохранение Обществом статуса Гарантирующего поставщика электроэнергии на территории Республики Мордовия;
- сохранение доли рынка продажи электроэнергии в регионе;
- снижение уровня дебиторской задолженности потребителей за поставленную электроэнергию.

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

- сохранение и расширение клиентской базы;
- совершенствование качества обслуживания клиентов путем внедрения современных технологий, унификации форм и процедур обслуживания клиентов, в том числе программного комплекса «Энергобиллинг» подсистема «Сбыт. Население», предназначенного для автоматизации бизнес-процессов по энергоснабжению бытовых потребителей;
- предоставления современных сервисов заочного и интерактивного обслуживания;
- исполнение требований Федерального закона от 27 декабря 2018 г. №522-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с развитием систем учета электрической энергии (мощности) в Российской Федерации» (обязанность гарантирующего поставщика по обеспечению коммерческого учета электрической энергии для граждан потребителей);
- переход на электронный документооборот со всеми категориями потребителей, в том числе на электронные квитанции с физическими лицами;
- увеличение эффективности и доходности в части работы с населением посредством: совершенствования механизмов оплаты потребленной электроэнергии; использование не только традиционно эффективных мер снижения дебиторской задолженности населения (претензионно-исковая работа, введение ограничения подачи электроэнергии потребителям-неплательщикам), но и таких методов как: обзвоны, автообзвоны, смс-информирование о наличии задолженности, ежемесячные рейды по потребителям-неплательщикам и размещение объявлений о должниках на МКД, проведение различных PR-акций.
- усиление платежной дисциплины потребителей - юридических лиц и обеспечение сбора денежных средств за поставленную электрическую энергию с применением методов, предусмотренных нормами действующего законодательства (введение ограничения режима потребления электрической энергии, взыскание задолженности с начислением пеней в судебном порядке, предоставление банковской гарантии, плана мероприятий по введению ограничения социально - значимыми потребителями, привлечение руководителей потребителей к административной ответственности, информирование органов власти и контролирующих органов о ненадлежащем исполнении обязательств по оплате, участие в заседаниях различных комиссий и штабов, использование альтернативных способов погашения дебиторской задолженности и т.д.);
- работа с Республиканской службой по тарифам Республики Мордовия в части установления экономически обоснованных тарифов на электроэнергию;
- сохранение финансовой устойчивости компании и партнерских отношений с кредитными организациями;
- реализация честной и открытой политики в отношениях с акционерами и клиентами ПАО «Мордовская энергосбытовая компания»;
- совершенствование профессионального уровня сотрудников и социально-трудовых отношений.

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.

## **2.7. Конкурентное окружение Общества**

ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» является энергосбытовой компанией, имеющей статус Гарантирующего поставщика на территории Республики Мордовия. Общество занимает лидирующие позиции на региональном рынке электроэнергетики - 48,3%. 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), бюджетных потребителей, а также крупных промышленных предприятий региона. Обществом ведется активная работа по расширению территории присутствия за пределами республики. Так, в 2021 г. ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» осуществляло энергоснабжение потребителей в 2 регионах России как независимая энергосбытовая компания.

Конкуренцию ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» создают независимые энергосбытовые компании, осуществляющие свою деятельность на территории республики, а также 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.

Конкуренция на энергетическом рынке сбыта привела к кардинальному пересмотру клиентской политики и выдвинула на первый план партнерские взаимоотношения Гарантирующего поставщика со своими потребителями. Основным принципом работы Гарантирующего поставщика на текущий момент является максимальная открытость в отношениях с потребителями, а также комплексное решение задач и системный подход к ведению бизнеса.

## **2.8. Управление рисками**

Деятельность ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» связана с рядом рисков, которые при определенных обстоятельствах могут негативно повлиять на производственные и финансовые показатели Общества. Для управления рисками на уровне Общества ведется работа по выявлению, анализу и оценке рисков, разработка мероприятий по их устранению или снижению.

В соответствии с Политикой управления рисками и внутреннего контроля ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» (Протокол № 253 от 24.12.2021 г.) в Обществе утверждается реестр рисков, план мероприятий по их управлению, проводится их ежегодная актуализация и мониторинг.

В Обществе назначены ответственные лица (владельцы рисков) за организацию процесса управления рисками.

Определены следующие ключевые риски Общества в 2021 году:

### **Отраслевые риски**

Основными факторами риска, которые могут негативно отразиться на работе Общества, являются:

- 1) Рост задолженности населения в связи со снижением уровня реальных доходов;
- 2) Рост задолженности бюджетных потребителей ввиду несвоевременности поступления денежных средств из федерального, регионального и муниципального бюджетов.

В целях недопущения роста задолженности потребителей, финансируемых из различных уровней бюджета, компанией предпринимается одна из самых эффективных мер воздействия на неплательщиков – введение ограничения режима потребления электрической энергии. В случае непогашения долга задолженность взыскивается в судебном порядке, а также о ненадлежащем исполнении обязательств по оплате незамедлительно информируются отраслевые министерства и ведомства, контролирующие органы;

3) Рост задолженности потребителей сферы жилищно-коммунального хозяйства.

Тенденция роста долгов предприятий сферы жилищно-коммунального хозяйства (112,6 млн. руб. на 01.01.2020 г., 159,3 млн. руб. на 01.01.2021 г., 197,0 млн. руб. на 01.01.2022 г.) и увеличение их доли в общем объеме задолженности до 40% вызывает особую обеспокоенность ПАО «Мордовская энергосбытовая компания».

При этом особо обращает на себя внимание тот факт, что свыше 65% из общего размера задолженности тепло-водоснабжающих организаций составляют долги предприятий, в отношении которых введена процедура банкротства (56 млн. руб.), а также предприятий, имеющих неисполненные обязательства по оплате задолженности, являющиеся основанием для признания их несостоятельными.

С каждым из потребителей-неплательщиков проводится индивидуальная работа, им предлагаются различные варианты урегулирования ситуации с погашением дебиторской задолженности. Также активно проводится претензионно-исковая работа, направленная на взыскание задолженности в судебном порядке с начислением пеней. Вопрос повышения платежной дисциплины указанной категории потребителей регулярно выносится Гарантирующим поставщиком на рассмотрение органов власти. Также одним из действенных способов воздействия на указанную категорию потребителей остается инициация в отношении них процедуры банкротства.

4) Риск существенной потери занимаемой доли рынка в традиционной зоне обслуживания.

Указанный риск связан с возможным переходом потребителей на покупку электрической энергии с оптового рынка, а также с переходом потребителей к независимым энергосбытовым компаниям, работающим на рынке электроэнергетики региона или имеющим такое намерение, со строительством потребителями собственной генерации.

В целях сохранения имеющейся клиентской базы, а также в целях возврата потребителей, ранее расторгнувших договорные отношения с Гарантирующим поставщиком и перешедших на обслуживание к иным сбытовым организациям, Обществом проводится работа по выявлению причин ухода потребителей и по выработке мероприятий, направленных на их устранение. При этом компанией проводится тщательный анализ интересов и возможностей потребителей.

### **Риски, связанные с рыночными преобразованиями, региональные риски**

Республика Мордовия, являющаяся зоной деятельности Общества, относится к числу наиболее проблемных регионов России, величина государственного долга которого превышает размер его доходов. В 2021 г. Мордовия продолжала оставаться общероссийским лидером по уровню государственного долга (49,1 млрд. руб. – на 01.01.2021 г., 51,9 млрд. руб. – на 01.09.2021 г.). С 2018 г. Мордовия находится на внешнем казначейском сопровождении бюджета. Отсутствие финансовой самостоятельности и наличие государственного долга содержит угрозы в контексте экономической безопасности региона. Также негативное влияние на экономику региона в 2021 г. оказывали и последствия ограничительных мер, направленных на нераспространение Covid-19.

Риск спада производства, разрыва хозяйственных связей, неплатежеспособного спроса и других неблагоприятных обстоятельств ухудшения финансового положения Общество оценивает как высокий.

## **Риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности эмитента**

Вопрос лицензирования энергосбытовых компаний обсуждался несколько лет. Федеральный закон о лицензировании энергосбытовой деятельности был подписан в конце 2017 г., лицензирование было введено для стимулирования энергосбытовых организаций и Гарантирующих поставщиков к повышению качества их работы. Лицензии должны были заработать в июле 2020 г., однако правительство в своем постановлении перенесло срок на год — до 1 июля 2021 г.

1 июля 2021 г. вступил в силу Федеральный закон от 11.06.2021 г. №170-ФЗ, которым внесены изменения в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с принятием Федерального закона «О государственном контроле (надзоре) и муниципальном контроле в Российской Федерации». Изменениями, в том числе, исключены положения о лицензировании энергосбытовой деятельности. Также Федеральным законом от 01.07.2021 №283-ФЗ внесены изменения в Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях, которыми, в частности, признана утратившей силу статья 14.1.4 КоАП РФ «Осуществление энергосбытовой деятельности с нарушением лицензионных требований или без лицензии».

При этом принятый Госдумой закон вводит новый метод государственного регулирования и контроля в сфере электроэнергетики: мониторинг риска нарушения работы субъектов электроэнергетики. Под мониторингом риска понимают систему постоянного сбора, обработки и анализа информации о деятельности субъектов электроэнергетики, а также иных хозяйствующих субъектов, владеющих на праве собственности объектами по производству электрической энергии или электросетями. Мониторинг будет вести Минэнерго в отношении субъектов электроэнергетики, соответствующих критериям, которые установит правительство. Результаты мониторинга риска предлагается учитывать при инвестиционном планировании в сфере электроэнергетики. Таким образом, в качестве замены лицензирования Минэнерго усилит контроль показателей финансового состояния и финансовой дисциплины участников оптового рынка электрической энергии и мощности.

Общество предпримет необходимые меры для компании по показателям финансового состояния.

## **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. Риск роста процентных ставок для Общества оценивается как высокий.

Снижение ключевой ставки и последующее снижение фиксированных ставок по кредитам коммерческих банков приводит к упущенной выгоде в виде разницы между действующей по договору процентной ставкой и текущими рыночными ставками, что также негативно влияет на текущий финансовый результат компании, ухудшая ее показатели прибыли до налогообложения и чистой прибыли.

## **Валютный риск**

Валютный риск - это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменений в валютных курсах. Общество реализует электроэнергию на внутреннем рынке Российской Федерации. Расчеты с потребителями энергии осуществляются в валюте Российской Федерации – рублях. Договоры с поставщиками и подрядчиками зафиксированы в валюте Российской Федерации, у Общества нет валютной выручки и обязательств в валюте. В связи с этим Общество оценивает данный риск как минимальный.

## **Риски ликвидности**

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

## **Риски инфляции**

Изменение уровня инфляции напрямую зависит от политической и экономической ситуации в стране и влияет на изменение процентных ставок. Риск влияния инфляции может возникнуть в случае, когда получаемые Обществом денежные доходы обесцениваются с точки зрения реальной покупательной способности быстрее, чем растут номинально. Рост инфляции может привести к увеличению затрат Общества (за счет роста цен на основные средства, материалы, работы и услуги сторонних организаций), и как следствие, снижению прибыли Общества и рентабельности его деятельности, а также к удорожанию заемных средств для Общества, что повлечет нехватку оборотных средств.

В случае стремительного роста инфляции Общество намерено уделять особое внимание повышению оборачиваемости оборотных активов, а также пересмотреть существующие договорные отношения с потребителями с целью сокращения оборота дебиторской задолженности. Предсказать критический уровень инфляции для Общества не представляется возможным, поскольку, необходимо учитывать уровень потребительских цен, изменения реальной покупательной способности рубля, конъюнктуру на рынках электроэнергии, дальнейшую денежно-кредитную политику государства и политику в области тарифного регулирования. Кроме того, согласно Постановлению Правительства Российской Федерации от 29 декабря 2011 г. №1178 «О ценообразовании в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике» при регулировании тарифов на электроэнергию учитывается уровень инфляции (индекс потребительских цен), определенный в прогнозе социально-экономического развития Российской Федерации. Общество оценивает данный риск как высокий.

## **Кредитный риск и влияние неплатежеспособности контрагентов (потребителей электроэнергии)**

Основным фактором кредитного риска Общество считает ухудшение платежеспособности потребителей на розничном рынке электроэнергии. Реализация кредитного риска может повлиять на финансовые показатели Общества, такие как чистая прибыль и денежный поток. Для предотвращения рисков неисполнения контрагентами своих обязательств и минимизации возможных потерь эмитент осуществляет управление кредитным риском при взаимодействии с внешними контрагентами (покупателями и поставщиками), а также с финансовыми организациями, включая банки и страховые компании. В рамках управления кредитным риском Общество:

- осуществляет мониторинг своевременного исполнения обязательств контрагентами на контрольную дату платежа;
- проводит анализ контрагентов на предмет платежеспособности и финансовой устойчивости;
- осуществляет мероприятия по введению ограничений и отключений поставки электрической энергии в соответствии с законодательством Российской Федерации;
- осуществляет ведение претензионно-исковой работы.

В целях повышения эффективности использования оборотных средств за счет своевременного принятия мер по погашению просроченной дебиторской задолженности в рамках компании проводятся работы по управлению дебиторской и кредиторской задолженностью. Кредитный риск оценивается как существенный.

### **Правовые риски**

Наиболее значимыми рисками для Общества здесь являются:

- 1) Риски, связанные с возможными изменениями в законодательстве в части налогообложения и бухгалтерского учета, а также риски, связанные с неоднозначным толкованием норм законодательства;
- 2) Риски неисполнения обязательств контрагентами Общества, принятых в рамках заключенных договоров;
- 3) Риски судебных исков в адрес Общества;
- 4) Риски неисполнения обязательств Общества перед контрагентами, принятых в рамках заключенных договоров.

Для их снижения в Обществе ведется постоянная работа:

- по обеспечению эффективной правовой работы с целью исключения правовых ошибок;
- по мониторингу изменений в законодательстве, в целях предотвращения возможных рисков;
- по усовершенствованию методологии расчета налоговой базы по различным налогам и контролю их соответствия действующему законодательству;
- по досудебному урегулированию споров, а также по обеспечению исполнения контрагентами обязательств перед Обществом.

С учетом настоящей работы правовые риски Общества минимизируются.

### **Экологические и социальные риски**

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 «Мордовская энергосбытовая компания», как сбытовая компания, не владеет объектами, потенциально опасными для окружающей среды, риск ухудшения экологической ситуации в связи с деятельностью Общества отсутствует. Общество организует обучение работников по соответствующим программам подготовки, ежеквартально производится расчет платы за негативное воздействие на окружающую среду.

Социальные риски – это вероятность ухода высококвалифицированного персонала, снижение уровня его профессиональной подготовки могут существенно влиять на качество выполняемых работ и оказываемых услуг. Данный риск минимизируется внедрением проведения обучения работников с отрывом или без отрыва от производства, деловых совещаний, обменом опытом, разработкой новых регламентирующих документов по бизнес-процессам. Также 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 31.12.2021 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.

## **Стратегический риск**

Стратегический риск - это риск возникновения у Общества убытков в результате ошибок (недостатков), допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития Общества (стратегическое управление) и выражающихся в неучете или недостаточном учете возможных опасностей, которые могут угрожать деятельности Эмитента, неправильном или недостаточно обоснованном определении перспективных направлений деятельности, в которых Общество может достичь преимущества перед конкурентами, отсутствии или обеспечении в неполном объеме необходимых ресурсов (финансовых, материально-технических, людских) и организационных мер (управленческих решений), которые должны обеспечить достижение стратегических целей деятельности Общества

Стратегический риск связан с разработкой и воплощением бизнес-решений и зависит от того, как управленческий аппарат анализирует внешние факторы, оказывающие влияние на стратегическое развитие бизнеса. Управление указанным риском является частью системы управления рисками, в рамках которого производится тщательная проработка управленческих решений, оцениваются возможности Общества, определяются перспективные направления, новые тенденции, конкурентные преимущества, а также планируются меры по достижению поставленных целей.

Методы снижения стратегического риска:

- правильная организация внешнего и внутреннего аудита, системы внешнего и внутреннего контроля;
- совершенствование системы корпоративного управления;
- улучшение качества кредитного портфеля;
- оптимизация внутренних управленческих правил и процедур, бизнес-процессов, организационной структуры, системы управления в целом;
- организация и контроль системы принятия решений и делегирования полномочий;
- всесторонняя оценка ресурсов, необходимых для реализации стратегических целевых установок.

## **Иные риски, связанные с деятельностью Общества.**

К этой группе рисков относятся:

- существенное изменение в сторону увеличения или уменьшения уровня цен на рынке энергоресурсов;
- обострение социальной напряженности, обусловленное возможным резким ростом тарифов для населения;
- риск, связанный с возможностью выхода крупных промышленных потребителей электрической энергии на оптовый рынок;
- появление на розничном рынке электрической энергии конкурирующих энергосбытовых компаний.

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.

## 2.9. Информация об объеме каждого из использованных Обществом в 2021 году видов энергетических ресурсов в натуральном и денежном выражении

Табл. 2.2. Объем использованных ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» видов энергетических ресурсов в 2021 году

Вид энергетических ресурсов	Объем потребления в натуральном выражении	Единица измерения	Объем потребления, (руб.)
Атомная энергия	0	-	0
Тепловая энергия	431,928	Гкал	685 463,84
Электрическая энергия	576 589	кВт/ч	1 365 900,28
Электромагнитная энергия	0	-	0
Нефть	0	-	0
Бензин автомобильный	140 243,61	л	5 409 185,37
Топливо дизельное	15 604,42	л	627 148,32
Мазут топочный	0	-	0
Газ естественный (природный)	46 498	куб. м	350 021,72
Уголь	0	-	0
Горючие сланцы	0	-	0
Торф	0	-	0
Другое:	0	-	0



## Раздел 3. Корпоративное управление

### 3.1. Принципы. Документы.

Корпоративное управление – это система взаимоотношений между акционерами, Советом директоров и менеджментом Общества, направленная на обеспечение реализации прав и удовлетворение интересов акционеров, по эффективной деятельности Общества и получению прибыли.

Корпоративное управление Общества осуществляется в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и основывается на следующих принципах:

- соблюдение законных интересов и прав акционеров;
- подотчетность исполнительных органов Совету директоров и Совета директоров
- Общему собранию акционеров в соответствии с действующим законодательством;
- информационная открытость;
- постоянное совершенствование системы корпоративного управления.

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 об Общем собрании акционеров;
- Положение о Совете директоров.

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/](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>.

### 3.2. Информация о членах органов управления и контроля Общества

В соответствии с Уставом ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», утвержденным годовым Общим собранием акционеров 25.06.2021 (Протокол №25 от 25.06.2021 г.), органами управления Общества являются:

**Общее собрание акционеров**

**Совет директоров**

**Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор**

#### **ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ**

Общее собрание акционеров является высшим органом управления ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», принимающим решения по наиболее важным

вопросам деятельности. Посредством участия в общем собрании акционеры реализуют свое право на участие в управлении Общества.

Порядок созыва, подготовки, проведения, подведения итогов Общего собрания акционеров определялся Положением об Общем собрании акционеров ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», утвержденным годовым Общим собранием акционеров 25.06.2021 г. (Протокол №25 от 25.06.2021 г.).

В 2021 году проведено два Общих собрания акционеров:

**Годовое Общее собрания акционеров, состоявшееся 25 июня 2021 года (далее по тексту – ГОСА), утвердило:**

- Годовой отчет Общества за 2020 год;
- годовую бухгалтерскую отчетность Общества за 2020 год;
- распределение прибыли и убытков Общества за 2020 финансовый год;
- аудитора Общества;
- Устав Общества в новой редакции;
- Положение об Общем собрании акционеров Общества;
- Положение о Совете директоров.

Был избран новый состав членов Совета директоров Общества.

ГОСА принято решение о выплате дивидендов по обыкновенным акциям Общества по итогам 2020 года в сумме 49 999 086 рублей 79 копеек.

**Внеочередное Общее собрание акционеров, состоявшееся 23 ноября 2021 года (далее по тексту – ВОСА), приняло решение о распределении нераспределенной прибыли Общества по результатам прошлых лет, направив 31 038 090 рублей 20 копеек на выплату дивидендов по обыкновенным акциям Общества.**

Информация об итогах проведения Общих собраний акционеров размещена на сайте Общества в сети Интернет в разделе «Акционерам и инвесторам»: [https://www.mesk.ru/aktsioneram\\_i\\_investoram/informatsiya\\_o\\_sobraniyah\\_aktsionerov/](https://www.mesk.ru/aktsioneram_i_investoram/informatsiya_o_sobraniyah_aktsionerov/)

## **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 Совете директоров ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», утвержденным годовым Общим собранием акционеров Общества 25.06.2021 г. (Протокол №25 от 25.06.2021 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](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 2021 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](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 2021 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 действовавшем в течение 2021 года Положении о материальном стимулировании Руководителей ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», утвержденном Советом директоров Общества 25.04.2019 года (Протокол № 212). 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 устанавливало 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).

**Табл. 3.1. Сведения о размере вознаграждения членам Совета директоров  
за 2021 год**

Наименование показателя	тыс. руб.
Вознаграждение за участие в работе органа управления	4 260.3
Заработная плата	7 593.1
Премии	11 920.7
Комиссионные	
Иные виды вознаграждений	2 796.9
<b>ИТОГО</b>	<b>26 571</b>

**В 2021 году в соответствии с решением годового Общего собрания акционеров Общества от 25 июня 2021 г. (Протокол № 25 от 25.06.2021 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.

Место работы (на момент избрания): ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск

Должность (на момент избрания): директор по правовым и корпоративным вопросам

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:**

**Подкопалова Галина Борисовна**  
Неисполнительный директор

Год рождения: 1970

Гражданство: Россия

Образование: высшее профессиональное

Членство в комитетах: председатель Комитета по аудиту

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

Место работы (на момент избрания): ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск

Должность (на момент избрания): финансовый 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%

### **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.

Место работы (на момент избрания): ООО «Приволжская сетевая компания», г. Дзержинск

Должность (на момент избрания): заместитель директора по правовым и корпоративным вопросам

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.

Место работы (на момент избрания): ООО «Приволжская сетевая компания», г. Дзержинск

Должность (на момент избрания): советник директора

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%

### **Егорова Валерия Сергеевна**

Независимый неисполнительный директор

Год рождения: 1987

Гражданство: Россия

Образование: высшее профессиональное

Членство в комитетах: член Комитета по аудиту

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

Место работы (на момент избрания): ООО «Луидор», г. Нижний Новгород

Должность (на момент избрания): менеджер департамента корпоративных продаж

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: член Комитета по аудиту

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

Место работы (на момент избрания): неработающий, пенсионер.

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

Доля в уставном капитале Общества – 0%

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества – 0%

### **Мордвинов Сергей Михайлович**

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.

Место работы (на момент избрания): ООО «МСХ», г. Самара.

Должность (на момент избрания): 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%

**До избрания Совета директоров на годовом Общем собрании акционеров Общества от 25 июня 2021 г. (Протокол № 25 от 25.06.2021 г.), в Совет директоров Общества также в течение 2021 года входили следующие лица:**

### **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.

Место работы (на момент избрания): ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», г. Саранск

Должность (на момент избрания): директор по развитию сбытовых услуг

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%

## 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 Общества.

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 Совете директоров ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», утв. годовым Общим собранием акционеров (Протокол от 25.06.2021 г. №25), 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, иными внутренними документами Общества и Положением о Совете директоров.

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 2021 г. как успешные. По итогам 2021 г. значения ключевых показателей бизнес-плана составили:

**Табл. 3.2. Ключевые показатели эффективности за 2021 год и плановые значения на 2022 год**

№ п/п	Показатели	Отчетный 2021 год, факт	2022 год, план
1	Уровень реализации	99,5%	99,3%
2	Маржинальный доход, тыс. руб.	817 150,5	825 356,5
3	Лимит собственных затрат, тыс. руб.	462 766,1	536 700,4
4	Лимит расходов из прибыли, тыс. руб.	81 675,1	165 994,2

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

**Табл. 3.3. Показатели финансового состояния Гарантирующего поставщика**

№ п/п	Наименование показателя	Пороговое значение	1 квартал 2021 года факт	2 квартал 2021 года факт	3 квартал 2021 года факт	4 квартал 2021 года факт
1	Оборачиваемость кредиторской задолженности (КЗ)	Не более 40	23,8	25,3	20,8	20,8
2	Доля просроченной КЗ	Не более 15%	2,5%	6,0%	2,5%	1,0%
3	Лимит долгового покрытия, тыс. руб.	$(B-H)/2 \geq$ КЗК	$3\ 508\ 686,0 \geq$ $1\ 083\ 937,8$	$3\ 521\ 714,4 \geq$ $1\ 076\ 573,5$	$3\ 523\ 175,3 \geq$ $1\ 017\ 657,9$	$3\ 451\ 622,7 \geq$ $1\ 019\ 117,8$

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 142 016 тыс. руб.;
- продолжена стабильная работа Общества, как на розничном, так и на оптовом рынках электроэнергии;
- обеспечена надежность поставок электроэнергии на территории Республики Мордовия.

Подводя итог работе Совета директоров ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», можно отметить, что за 2021 год проведено 14 заседаний Совета директоров, на которых было рассмотрено 105 вопросов, затрагивающих все сферы деятельности компании, а наиболее важными решениями, существенно повлиявшими на деятельность Общества в отчетном году, являются следующие:

### **1. Решения, связанные с подготовкой и проведением годового 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:

- о предварительном утверждении Годового отчета Общества;
- о рассмотрении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2020 год, а также о рекомендациях по распределению прибыли (убытков) Общества по результатам 2020 года;
- рекомендациях по размеру дивидендов по акциям Общества и порядку их выплаты по результатам 2020 года;
- о распределении нераспределенной прибыли Общества по результатам прошлых лет (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов);



- о представлении на утверждение Общему собранию акционеров Устава Общества в новой редакции;
- о представлении на утверждение Общему собранию акционеров Положения об Общем собрании акционеров Общества;
- о представлении на утверждение Общему собранию акционеров Положения о Совете директоров Общества;
- 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 2020 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность;
- об утверждении формулировок решений по вопросам повестки дня годового и внеочередного Общих собраний акционеров;
- 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.

**2. Решения, определяющие финансово-экономическую политику Общества** (утверждение бизнес-плана на 2021 год, кредитного плана Общества (ежеквартально) и др.).

Совет директоров Общества утвердил скорректированную 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 Генерального соглашения об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии с дифференцированными процентными ставками с ПАО Сбербанк, а также Соглашений к нему;
- о предоставлении согласия на заключение Соглашений о безакцептном списании денежных средств в соответствии с Генеральным соглашением об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии с дифференцированными процентными ставками с ПАО Сбербанк;
- о предоставлении согласия на заключение Дополнительных соглашений к Кредитному соглашению об открытии возобновляемой кредитной линии в российских рублях 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 2021 г. плана закупок Общества, утверждение отчетов о его исполнении).

## **6. Решения, определяющие организацию управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита**

Советом директоров были утверждены следующие документы:

- Политика внутреннего аудита ПАО «Мордовская энергосбытовая компания»;
- Политика управления рисками и внутреннего контроля ПАО «Мордовская энергосбытовая компания».

Советом директоров было определено должностное лицо, ответственное за организацию и осуществление внутреннего аудита ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» и утверждены условия трудового договора с ним, а также утверждено заключение внутреннего аудита Общества по результатам оценки надежности и эффективности управления рисками и внутреннего контроля, а также корпоративного управления ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» за 2021 год.

Также, решением Совета директоров был создан комитет по аудиту Совета директоров ПАО «Мордовская энергосбытовая компания».

## **7. Решения, обеспечивающие соблюдение Обществом требований законодательства об инсайте и пресечение злоупотреблений в форме неправомерного использования инсайдерской информации Общества и (или) манипулирования рынком**

Советом директоров были утверждены следующие документы:

- Положение об инсайдерской информации ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» и изменения к нему;
- Правила внутреннего контроля по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком.

## **8. 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.

## **КОМИТЕТ ПО АУДИТУ**

Комитет по аудиту при Совете директоров ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» действует на основании Положения о Комитете по аудиту ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», утвержденного решением Совета директоров ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» от 05.03.2021 г. (Протокол № 241 от 05.03.2021 г.) и Политики внутреннего аудита ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», утвержденной решением Совета директоров ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» от 05.03.2021 г. (Протокол № 241 от 05.03.2021 г.).

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

осуществляется в соответствии с компетенцией, определенной Положением о комитете по аудиту. Комитет не является органом управления Общества согласно законодательству Российской Федерации.

Комитет представляет Совету директоров заключения и рекомендации по рассматриваемым вопросам в рамках своей компетенции. Комитет представляет Совету директоров годовой отчет о проделанной работе, а также отчет о своей деятельности в любое время по требованию Совета директоров.

Компетенция и обязанности Комитета по аудиту распространяются на следующие ключевые области:

1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность и консолидированная финансовая отчетность;
2. Управление рисками, внутренний контроль и корпоративное управление (в части задач внутреннего аудита);
3. Внутренний и внешний аудит, а также противодействие противоправным действиям.

В 2021 году работа Комитета по аудиту осуществлялась в составе, утвержденном решением Совета директоров от 05.03.2021 г. (Протокол № 241 от 05.03.2021 г.):

1. Подкопалова Галина Борисовна;
2. Егорова Валерия Сергеевна;
3. Ситникова Светлана Борисовна.

Председателем Комитета по аудиту избрана Подкопалова Галина Борисовна.

Работа Комитета по аудиту проводилась на основании плана, все вопросы, утвержденные планом работы Комитета по аудиту, рассмотрены, решения по всем вопросам, рассмотренным на Комитете по аудиту за отчетный период, приняты.

**Табл. 3.4. Информация об участии членов Комитета в заседаниях Комитета в течение 2021 года**

№	ФИО члена Комитета по аудиту	Всего заочных заседаний за отчетный период - 3	
		Количество заседаний, в которых член Комитета принял участие	Процент участия, %
1.	<b>Подкопалова Г.Б.</b>	3 (из 3)	100%
2.	<b>Егорова В.С.</b>	3 (из 3)	100%
3.	<b>Ситникова С.Б.</b>	3 (из 3)	100%

Комитет по аудиту при Совете директоров провел оценку эффективности процесса проведения внутреннего аудита Общества в 2021 году. Комитет считает имеющиеся ресурсы внутреннего аудита достаточными для выполнения требований по обеспечению внутреннего контроля и управлению рисками.

Комитет по аудиту при Совете директоров провел оценку эффективности и независимости процесса проведения внешнего аудита Общества в 2021 году. Результат был признан удовлетворительным.

## **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.

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 2021 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 в 2021 году определялись Положением о материальном стимулировании Генерального директора Общества, утвержденном Советом директоров Общества 30.09.2020 года (Протокол № 235).

### 3.3. Акционерный капитал

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

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

Количество привилегированных акций: не имеется.

#### Структура акционерного капитала Общества.

Наименование и тип держателя ценных бумаг	Доля (%) в уставном капитале по состоянию на:	
	31.12.2020 г.	31.12.2021 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

Рис. 3.1. Структура акционерного капитала за 2020-2021 гг.

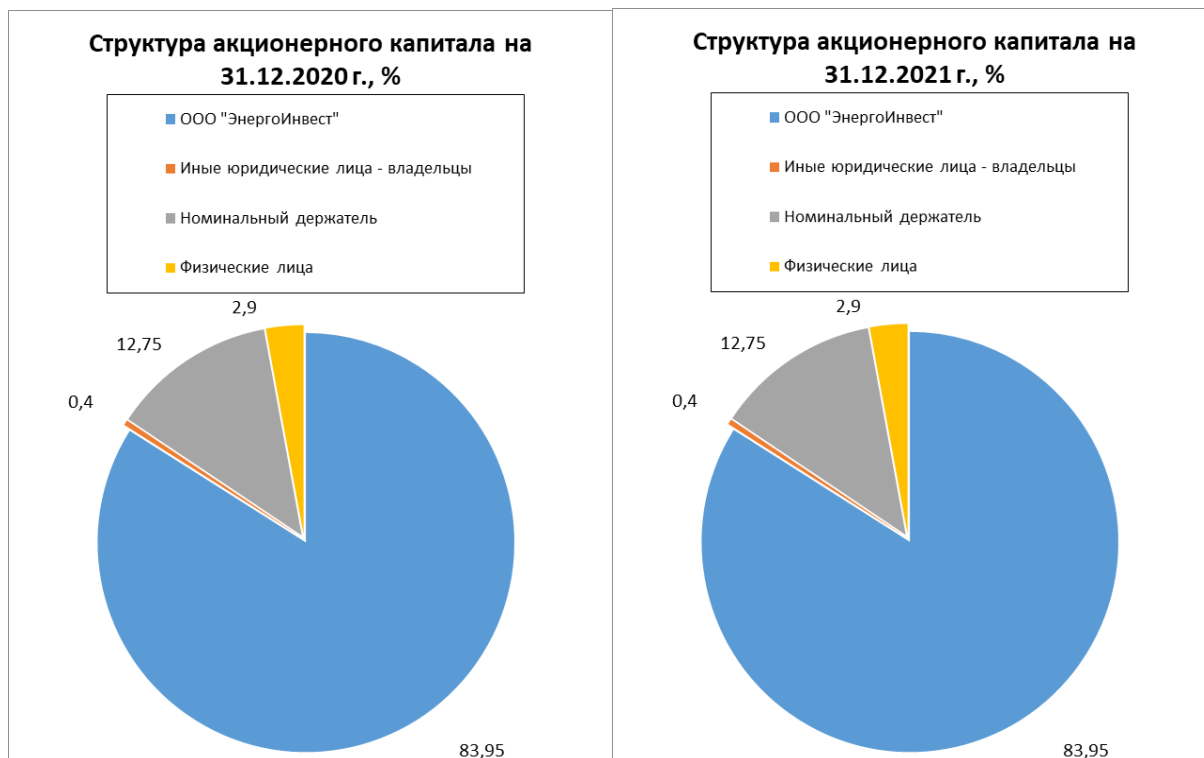


Табл. 3.4. Информация о крупных акционерах ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» (доля более 5%)

Наименование владельца ценных бумаг	Доля в уставном капитале по состоянию на 31.12.2021 г., %	Количество акций, шт.
Общество с ограниченной ответственностью «ЭнергоИнвест»	83,95	1 129 139 101

### 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.**

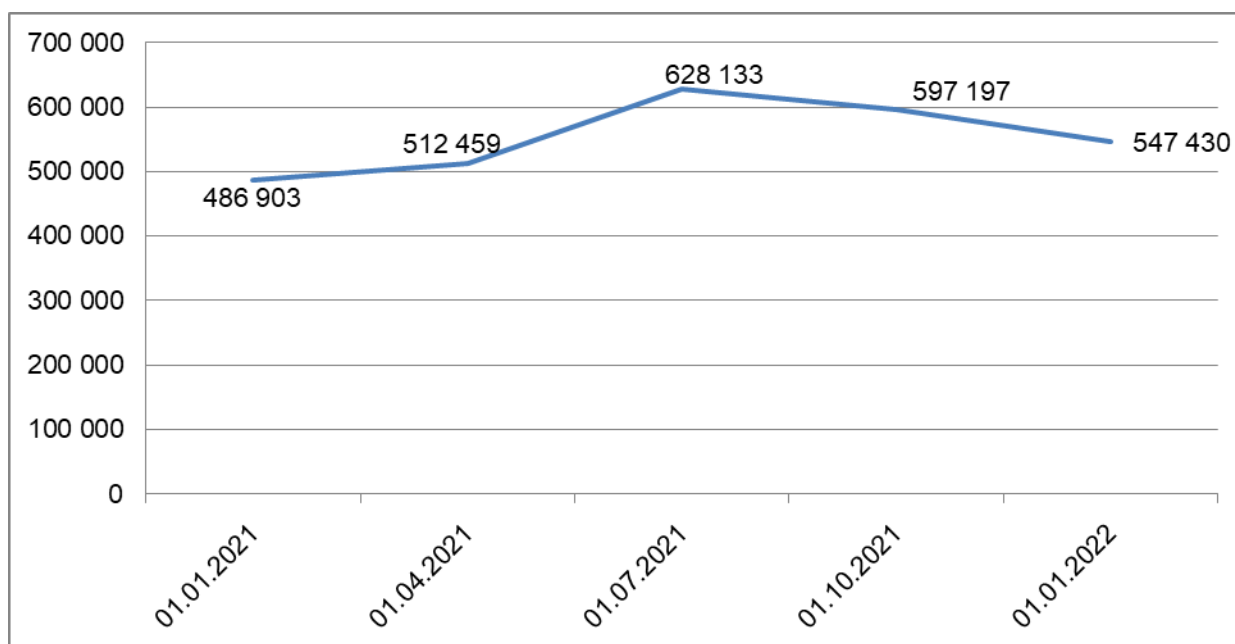
Срок размещения - **1 февраля 2005 года (дата государственной регистрации ОАО «Мордовская энергосбытовая компания»)**

С сентября 2005 года акции ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» (до 10 июня 2015 года - ОАО «Мордовская энергосбытовая компания») обращались на фондовых площадках ОАО «Фондовая биржа» «Российская Торговая Система» (ОАО «РТС») и ЗАО «Фондовая биржа ММВБ». С 19 декабря 2011 года организатором торгов на фондовом рынке стало ЗАО «ФБ ММВБ». Акции ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» были включены в Третий уровень списка ценных бумаг, допущенных к торгам в ЗАО «ФБ ММВБ». С 19 декабря 2016 года ПАО Московская Биржа стало правопреемником ЗАО «ФБ ММВБ».

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

Рыночная капитализация по итогам 31 декабря 2021 года составила 547 430 347 (пятьсот сорок семь миллионов четыреста тридцать тысяч триста сорок семь) рублей 97 копеек.

**Рис. 3.2. Динамика рыночной капитализации ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» в 2021 году, тыс. руб. (ПАО Московская биржа)**



## Раздел 4. Энергосбытовая деятельность

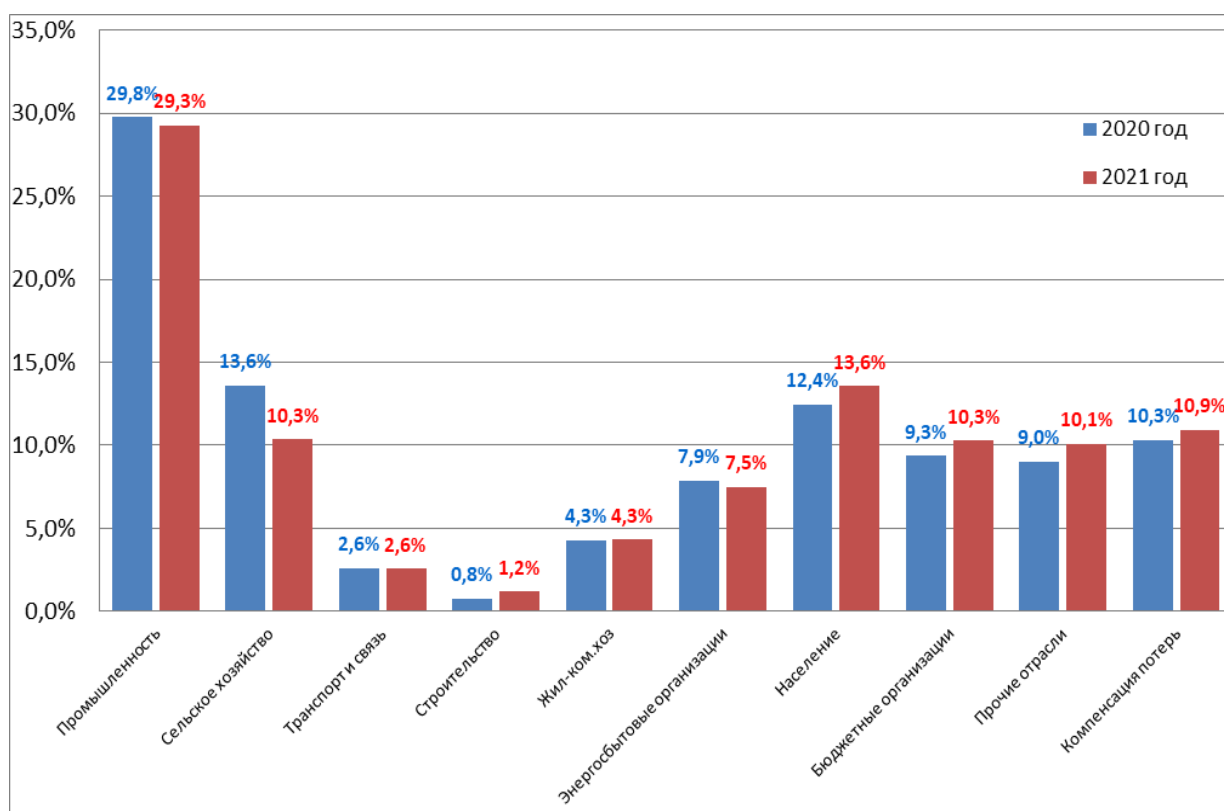
### 4.1. Динамика и структура товарной продукции, оплаты электроэнергии, абонентской задолженности.

**Объем товарной продукции (с НДС) в 2021** году составил 8 145,3 млн. руб. (-0,9% к объему 2020 года), в том числе:

- электроэнергии (без компенсации потерь) – 7 253,8 млн. руб. (-1,6%), при снижении объема полезного отпуска (в кВтч.) электроэнергии на розничном рынке за 2021 год на 8,6%;

- электроэнергии для компенсации потерь – 891,5 млн. руб., (+5,0%), при снижении объема потерь (в кВтч.) на 0,7%.

**Рис. 4.1. Структура товарной продукции по основным группам потребителей в 2021 году относительно предыдущего года**



Из общего в 2021 году объема товарной продукции 64,1% приходится на следующие группы потребителей: промышленные потребители – 29,3% (2 384,2 млн. руб.), сельскохозяйственные товаропроизводители – 10,3% (842,6 млн. руб.), население (потребители-граждане, приобретающие электрическую энергию для коммунально-бытовых нужд и состоящие в договорных отношениях с ПАО «Мордовская энергосбытовая компания») – 13,6% (1 103,7 млн. руб.) и электроэнергия для компенсации потерь – 10,9% (891,5 млн. руб.).

Доля промышленных потребителей в общем объеме товарной продукции снизилась только на 0,5% при снижении объема товарной продукции промышленным потребителям в 2021 году на 2,5% (-62,1 млн. руб.).

На снижение объема товарной продукции повлияли следующие факторы:

- переход в марте потребителей на расчеты с энергосбытовой организацией с последующим выходом с октября 2021 года на оптовый рынок, объем снижения относительно уровня 2020 года составил 117,8 млн. руб.;

- переход 2021 году ряда потребителей на расчеты с энергосбытовыми организациями, с объемом снижения относительно уровня 2020 года на 83,6 млн. руб.;

- запуск в октябре 2021 года потребителем собственной генерации электроэнергии, что привело к сокращению стоимостного объема электропотребления на 17,4 млн. руб.

Недополученный за счет вышеперечисленных факторов объем товарной продукции был частично сокращен за счет:

- заключения в марте 2021 года договора энергоснабжения с новыми потребителями, что увеличило объем товарной продукции на 38,6 млн. руб.;

- роста объемов производства промышленными потребителями, в первую очередь энергоемкими на 118,1 млн. руб.

Доля объема товарной продукции сельскохозяйственных товаропроизводителей в общем объеме товарной продукции сократилась на 3,3%, при снижении по данной группе потребителей относительно предыдущего года на 24,7% (-277,1 млн. руб.).

На снижение объема товарной продукции повлиял фактор перехода с сентября прошлого 2020 года АО «Тепличное» на расчеты с энергосбытовой организацией, объем снижения относительно уровня 2020 года составил 357,3 млн. руб.

Рост в 2021 году объема производства и, соответственно, рост электропотребления других сельскохозяйственных товаропроизводителей позволил нивелировать снижение, вызванное уходом АО «Тепличное».

В общем объеме товарной продукции 2021 года рост доли группы «население» незначителен – 1,1%. Прирост составил 7,9% (+81,1 млн. руб.) к объему предыдущего года. В 2021 году продолжен перевод на прямые расчеты с Гарантирующим поставщиком абонентов, проживающих в МКД и ранее осуществлявших расчеты с управляющими компаниями. От управляющих компаний в 2021 году перешли 1 830 абонента. Количество абонентов-граждан, состоящих в договорных отношениях с ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» по состоянию на 31.12.2021 г., – 249 197 чел.

Относительно 2020 года увеличилась на 0,9% и составила 10,3% от всего объема товарной продукции доля бюджетных организаций всех уровней бюджета, прирост электропотребления относительно предыдущего года по всем бюджетным потребителям за 2021 год составил 8,9% (+68,6 млн. руб.).

Значительный прирост обусловлен фактором увеличения объема потребления организаций, финансируемых из республиканского и местного бюджетов на 75,7 млн. руб., в том числе за счет роста потребления учреждений здравоохранения – 11,9 млн. руб., образовательных учреждений (в том числе школ и дошкольных учреждений) – 24,4 млн. руб. и объектов культурно-спортивного направления - 19,6 млн. руб.

Объем электропотребления организаций, финансируемых из федерального бюджета (УФСИН по РМ, Минобороны России и т.п.) за 2021 год сократился на 7,1 млн. руб. при снижении стоимостного объема электропотребления (выбор четвертой ценовой категории для осуществления расчетов в 2021 году) ЖКС №8 филиала ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны России на 10,9 млн. руб.

За 2021 год в структуре товарной продукции на 0,4% снизилась доля энергосбытовых организаций, снижение объема товарной продукции по данной группе за год составило 36,9 млн. руб. (-5,7%).

В 2021 году по энергосбытовым организациям:

- на 129,3 млн. руб. уменьшился объем покупки электрической энергии от Гарантирующего поставщика в связи с выходом на оптовый рынок ООО «Тепличное», в отношении которого энергосбытовой организацией приобреталась энергия в 2020 году;

- на 28,4 млн. руб. сократился объем покупки бытовой организацией АО «Газпром энергосбыт» за счет использования собственной генерации электроэнергии;

Одновременно со снижением в 2021 году возрос объем покупки электрической энергии:

- на 89,2 млн. руб. Удмуртским филиалом ООО «ЕЭС-Гарант», что стало результатом перехода от гарантирующего поставщика ООО «МПК «Атяшевский»;



- на 25,0 млн. руб. ООО «Чистая энергия сбыт» - переход на расчеты от Гарантирующего поставщика МУП ЧМР «Теплоснабжение» и МП Zubovo-Полянского МР «Тепловые сети»;

- на 9,7 млн. руб. ООО «Симбирская энергосбытовая компания», переход на расчеты от Гарантирующего поставщика ООО «Мордоввторсырье» и ООО «Ксенон».

**Оплата за электрическую энергию в 2021 году** составила 8 112,1 млн. руб. (-0,7% к объему 2020 года), в том числе:

- электроэнергию (без компенсации потерь) – 7 218,0 млн. руб. (-1,5%);

- электроэнергию для компенсации потерь – 894,1 млн. руб. (+7,0%).

Уровень реализации (без компенсации потерь) за 2021 год составил 99,5%.

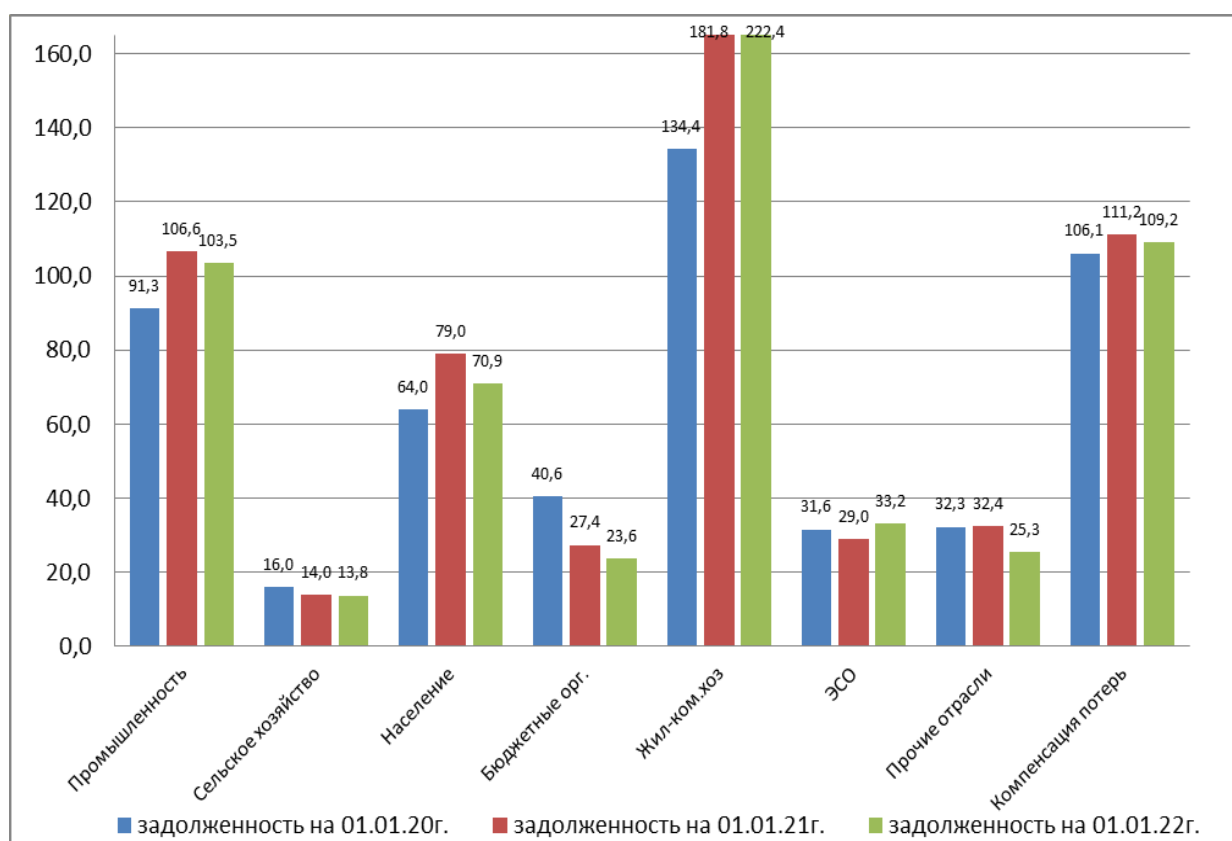
**Табл. 4.1. Динамика полезного отпуска, объема товарной продукции и уровня реализации (без потерь) за 2019-2021 гг.**

Отчетный год	Полезный отпуск (млн. кВтч.)	Объем товарной продукции (млн. руб.)	Уровень реализации (%)
2019	1 332,2	6 775,8	99,0%
2020	1 414,1	7 370,2	99,5%
2021	1 292,6	7 253,8	99,5%

**Дебиторская задолженность (без компенсации потерь)** на 01.01.2022 года – 492,7 млн. руб., в том числе текущая – 178,8 млн. руб. (36,3%) и просроченная – 313,9 млн. руб. (63,7%). Прирост общей задолженности за 2021 год составил 22,5 млн. руб. (+4,8%) при снижении величины текущей задолженности на 6,9 млн. руб. и росте просроченной на 29,4 млн. руб.

Дебиторская задолженность за компенсацию потерь за 2021 год – 109,2 млн. руб., снижение – 2,1 млн. руб. (-1,8%) (Рис. 4.2).

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



За 2021 год задолженность отрасли «Промышленность» снизилась до 103,5 млн. руб., снижение составило 3,1 млн. руб. (-2,9%), в том числе текущей на 1,2 млн. руб., как следствие снижения объема продаж промышленным потребителям (-5,2 млн. руб. среднемесячного объема потребления к уровню прошлого года) и просроченной на 1,9 млн. руб. – оплата просроченной задолженности ОАО «Ламзурь» (0,7 млн. руб.), в отношении которого введена процедура наблюдения и урегулирование разногласий по непогашенной задолженности АО ТФ «Ватт» (0,9 млн. руб.).

Дебиторская задолженность по группе «Население» снизилась относительно уровня прошлого года на 8,1 млн. руб. (-10,3%) и составила 70,9 млн. руб. При этом, размер дебиторской задолженности потребителей-граждан на 01.01.2022 г. составил менее 1 месяца (0,75) от объема декабрьского потребления при уровне реализации в 2021 году – 100,5%, что выше показателей предыдущего года (уровень реализации 98,4%, дебиторская задолженность на 01.01.2021 г. в объеме 0,86 от декабрьского потребления).

Значительному росту платежей способствовал фактор отмены с 01.01.2021 г. моратория на применение санкций к неплательщикам потребителям-гражданам, введенного в период пандемии в 2020 году. Была возобновлена работа по проведению мероприятий по введению ограничения/отключения режима электропотребления, а также взысканию задолженности в судебном порядке с учетом начисления пеней за просрочку платежей.

В целях обеспечения роста денежных поступлений от бытовых потребителей в условиях сокращения личных контактов с потребителями-гражданами, обусловленных соблюдением санитарно-эпидемиологических норм, проводилась работа по максимальному использованию бесконтактных способов: оплаты за потребленную электроэнергию, взаимодействия по вопросам передачи показаний приборов учета, получения квитанций, смс-рассылки на Viber, использование онлайн-сервиса по автообзвону для информирования клиентов-граждан.

Дебиторская задолженность потребителей сферы ЖКХ (управляющие компании, ТСЖ, предприятия тепло-, водоснабжения и водоотведения и т.п.) – 222,4 млн. руб. (+40,6 млн. руб.). Проблемы в сфере ЖКХ (неплатежи за энергоресурсы, смена собственников организаций, банкротство неплательщиков) не способствуют сокращению задолженности в отрасли. При этом меры, предпринимаемые ГП в целях минимизации роста задолженности, сдерживаются длительностью взыскания просроченной задолженности в судебном порядке, регулярным арестом счетов предприятий-неплательщиков, а также сложностью использования института субсидиарной ответственности учредителей организаций-должников, предполагающего возможность применения существующих гражданско-правовых способов обеспечения исполнения обязательств должников.

По итогам 2021 года доля задолженности ЖКХ от общей задолженности потребителей (без потерь) составила 45,1% (в 2020 – 38,7%).

В 2021 году продолжена работа с «проблемными» потребителями по переводу долга (в целях вывода из категории «маловероятной к получению задолженности») на новых должников, было погашено 35,8 млн. руб. просроченной задолженности ЖКХ.

Фактический прирост (без учета списания задолженности) ЖКХ за текущий год ниже прироста предыдущего года и составил 12,9% (45,3 млн. руб.) от объема годового потребления отрасли, за 2020 год – 15,7% (55,1 млн. руб.), при увеличении роста платежей в текущем году (2021 год – 87,1%, 2020 год – 83,7%).

Задолженность по группе «Прочие отрасли» снизилась в сравнении с задолженностью предыдущего года на 7,1 млн. руб. (-21,8%) и составила 25,3 млн. руб.

По итогам 2021 года снижена задолженность организаций, финансируемых из различных уровней бюджетов – на 3,8 млн. руб. (-13,9% к объему прошлого года), в том числе на 1,8 млн. руб. за счет снижения текущей задолженности, что обусловлено высоким уровнем платежей за 2021 год – 100,3%: потребителей, финансируемых из средств: федерального бюджета – 101,6%; республиканского бюджета – 99,2% и местного бюджета – 99,9%. Из общей суммы задолженности бюджетных потребителей 84,4% или 19,9 млн. руб. является текущей задолженностью.

Задолженность отрасли «Сельское хозяйство» соответствует уровню предыдущего года - 13,8 млн. руб. (-1,8% или 0,2 млн. руб.), уровень платежей за 2021 год превысил 100,4%.

Задолженность по группе «Энергосбытовые организации» возросла на 4,2 млн. руб. (+14,6%), при уровне оплаты 99,4%, что обусловлено ростом объема потребления ООО «Чистая энергия сбыт» на 28% (+25 млн. руб.).

Снижение задолженности за компенсацию потерь на 2,0 млн. руб. (-1,8%) – исполнение сетевой организацией АО «Мордовская электросеть» обязательств по погашению просроченной задолженности за сентябрь 2020 года.

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

### **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;
- произведение средневзвешенной нерегулируемой цены на мощность на оптовом рынке, определенной коммерческим оператором для соответствующего ГП, и коэффициента оплаты мощности потребителями, производящими расчеты по первой ценовой категории.

Величина сбытовой надбавки ГП в 2019 года 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 приравненных к нему категорий потребителей 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;
- произведение средневзвешенной нерегулируемой цены на мощность на оптовом рынке, определенной коммерческим оператором для соответствующего ГП, и коэффициента оплаты мощности потребителями, производящими расчеты по первой ценовой категории.

Величина сбытовой надбавки ГП в 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.

Тарифы на электрическую энергию для населения и приравненных к нему категорий потребителей на 2020 год утверждены 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 %.

## **Тарифное регулирование 2021 год**

Предельный уровень нерегулируемых цен в 2021 году рассчитывался в соответствии со следующей структурой нерегулируемой цены:

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

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

- средневзвешенная нерегулируемая цена на электрическую энергию на оптовом рынке, определяемая коммерческим оператором для соответствующего ГП;
- произведение средневзвешенной нерегулируемой цены на мощность на оптовом рынке, определенной коммерческим оператором для соответствующего ГП, и коэффици-

ента оплаты мощности потребителями, производящими расчеты по первой ценовой категории.

Величина сбытовой надбавки ГП в 2021 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.

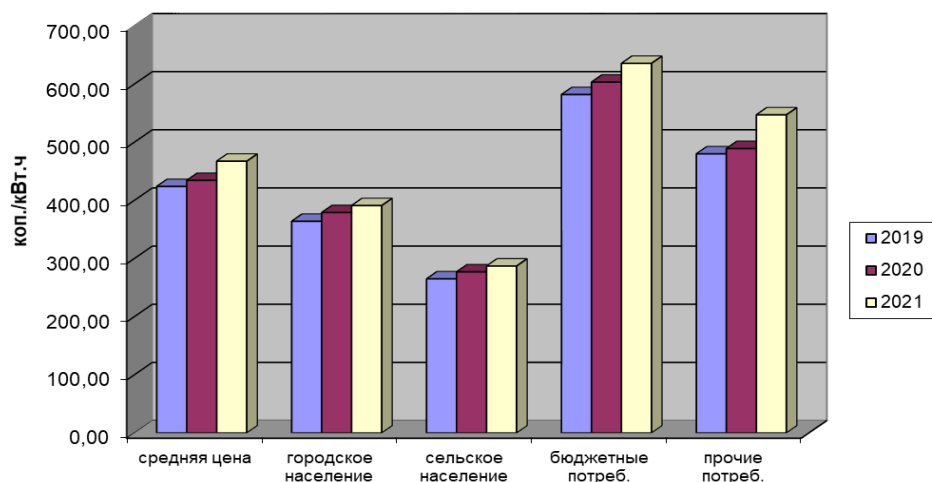
Тарифы на электрическую энергию для населения и приравненных к нему категорий потребителей на 2021 год утверждены Приказом Республиканской службы по тарифам Республики Мордовия № 253 от 22 декабря 2020 года.

Средний тариф по ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» в 2021 году составил 445,78 коп./кВт.ч. Рост среднего тарифа на электроэнергию в 2021 году составил 7,01 %.

**Табл. 4.2. Динамика цен и тарифов на электрическую энергию по группам потребителей за 2019-2021 гг.**

Группы потребителей	Тарифы, коп./кВт.ч		Темп роста тарифов, %	Тарифы, коп./кВт.ч		Темп роста тарифов, %
	2 пол. 2019 г.	2 пол. 2020 г.		С 1 января 2021 г.	С 1 июля 2021 г.	
<b>1. Население: (с НДС)</b>						
город	364	379	104,12	379	391	103,17
село	265	277	104,53	277	287	103,61
Группы потребителей	Цены, коп./кВт.ч		Темп роста цен, %	Цены, коп./кВт.ч		Темп роста цен, %
<b>2. Бюджетные потребители (без НДС):</b>						
	2019 г.	2020 г.	2020/2019	2021 г.	2021/2020	
ВН	442,49	371,59	83,98	354,59	95,42	
СН1	-	0	-	0	-	
СН2	571,09	641,48	112,33	627,25	97,78	
НН	650,58	699,34	107,49	835,40	119,46	
<b>3 Группа "Прочие потребители" (без НДС):</b>						
	2019 г.	2020 г.	2020/2019	2021 г.	2021/2020	
ВН	372,64	368,05	98,77	460,97	125,25	
СН1	497,86	533,03	107,06	462,58	86,78	
СН2	597,57	643,08	107,62	589,49	91,67	
НН	643,99	687,31	106,73	721,95	105,04	
<b>Средняя цена (без НДС)</b>	<b>404,81</b>	<b>416,57</b>	<b>102,90</b>	<b>445,78</b>	<b>107,01</b>	

**Рис. 4.3. Динамика изменения тарифов и цен на электрическую энергию для потребителей за 2019-2021 гг.**



\* по каждой категории потребителей приведены средние тарифы (цены) на электрическую энергию

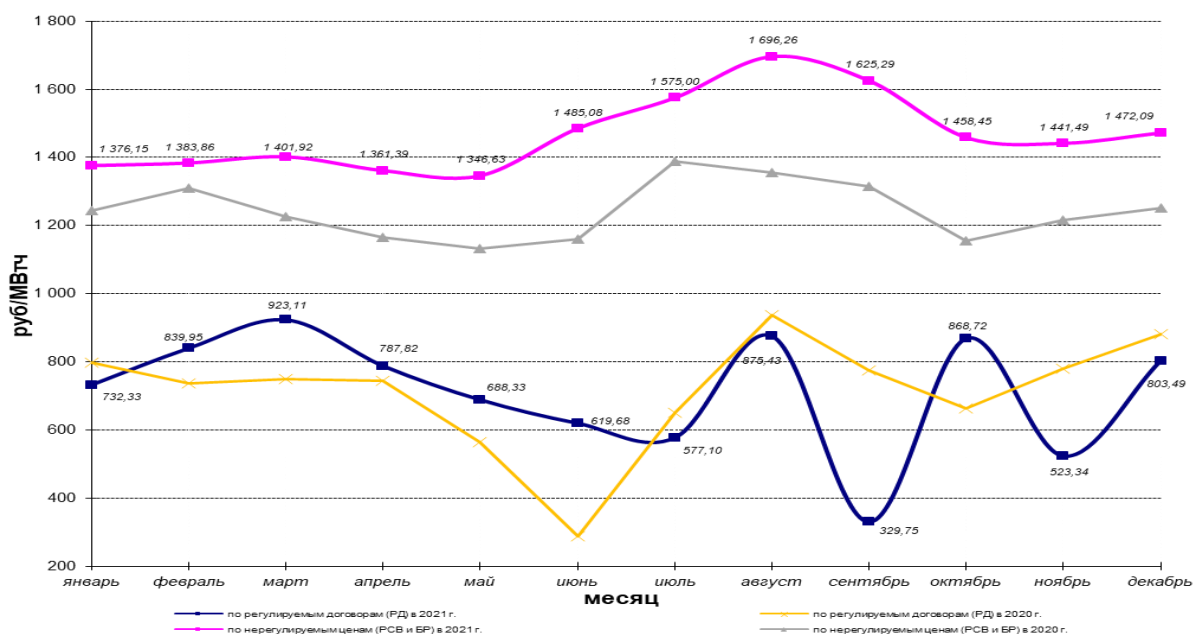
### 4.3. Динамика регулируемых/нерегулируемых цен покупки электрической энергии на ОРЭМ в 2021 г.

Цены (тарифы) на поставку электрической энергии по регулируемым договорам (РД) рассчитываются по определяемым федеральным органом исполнительной власти в области государственного регулирования тарифов по формулам индексации цен.

В 2021 году средневзвешенная цена на электроэнергию по РД составила 716,01 руб. за МВтч, что ниже на 0,3% аналогичной цены в 2020 г. - 718,17 руб. за МВтч.

Средневзвешенная нерегулируемая цена потребленной электрической энергии в 2021 году, напротив, относительно 2020 г. выросла на 17,9 % и составила 1 463,93 руб/МВтч.

**Рис. 4.4. Цены на покупку электрической энергии на ОРЭМ в 2020-2021 гг.**



Максимальный рост средневзвешенной нерегулируемой цены электрической энергии в 2021 году относительно предыдущих месяцев был отмечен в январе и июне. 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.

#### 4.4. Структура объемов покупки/продажи электроэнергии на ОРЭМ в 2021 г. с разбивкой на регулируемые/нерегулируемые объемы.

В 2021 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.

**Табл. 4.3. Объемы покупки электроэнергии на ОРЭМ в 2021 г.**

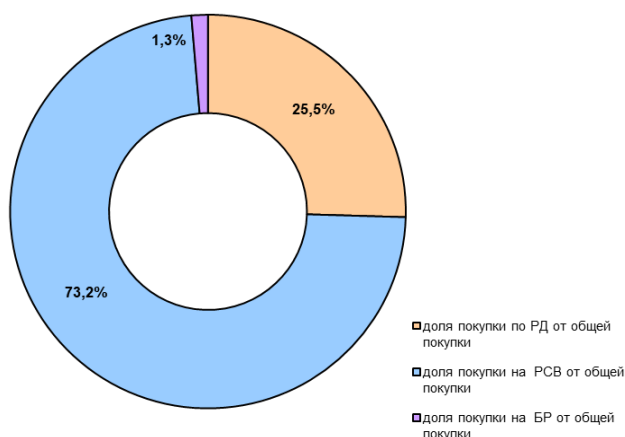
*МВтч*

<b>Покупка</b>	ян-варь	фев-раль	март	ап-рель	май	июнь	июль	ав-густ	сен-тябрь	октябрь	но-ябрь	де-кабрь	итого за год:
<i>Доля покупки по РД от общей покупки, %</i>	24,1	24,8	22,5	25,8	27,6	27,1	25,6	26,4	25,8	25,6	26,6	24,8	25,5
<i>Доля покупки на РСВ от общей покупки, %</i>	75,0	74,2	77,1	72,6	70,4	70,7	72,9	72,2	72,3	73,4	71,9	74,0	73,2
<i>Доля покупки на БР от общей покупки, %</i>	0,9	1,0	0,4	1,6	2,0	2,3	1,5	1,4	1,9	1,0	1,5	1,2	1,3

Объем общей покупки электрической энергии на ОРЭМ составил 1 471 241,21 МВтч. Структура объёма покупки электроэнергии по секторам рынка:

- по регулируемым договорам – 25,5%
- на рынке на сутки вперед – 73,2%
- на балансирующем рынке – 1,3%

**Рис. 4.5. Структура покупки электрической энергии на ОРЭМ в 2021 г.**



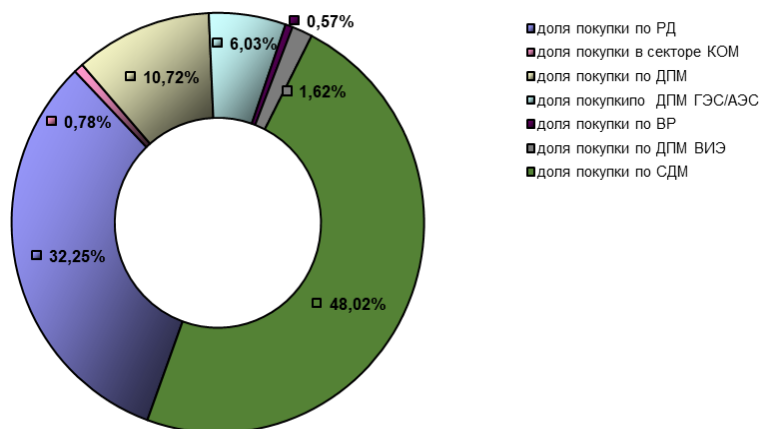
Объём продажи электрической энергии на ОРЭМ в 2021 году составил 19 539,84 МВтч, которая осуществлялась только на балансирующем рынке. Доля объёма продажи электроэнергии от общего объёма покупки составила 1,33 %.

#### 4.5. Покупка мощности на ОРЭМ в 2021 г.

В 2021 году на оптовом рынке покупка мощности осуществлялась на основе регулируемых договоров (РД), договоров купли-продажи мощности по результатам конкурентного отбора мощности (КОМ) на соответствующий год; долгосрочных договоров о предоставлении мощности (ДПМ), долгосрочных договоров о предоставлении мощности новых АЭС и ГЭС (ДПМ ГЭС/АЭС), договоров купли-продажи мощности, производимой с использованием генерирующих объектов, поставляющих мощность в вынужденном режиме (ВР), договоров купли-продажи мощности, производимой с использованием генерирующих объектов, функционирующих на основе использования возобновляемых источников энергии (ДПМ ВИЭ), свободных договоров купли-продажи мощности (СДМ).

В 2021 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.

Рис. 4.6. Структура покупки мощности на ОРЭМ в 2021 г.



Общий объем потребленной мощности на оптовом рынке в 2021 году составил 2,2 ГВт.

Цены на покупку мощности по регулируемым договорам изменялись в течение 2021 года от 121 476 руб./МВт в марте и до 251 402 руб./МВт в ноябре.

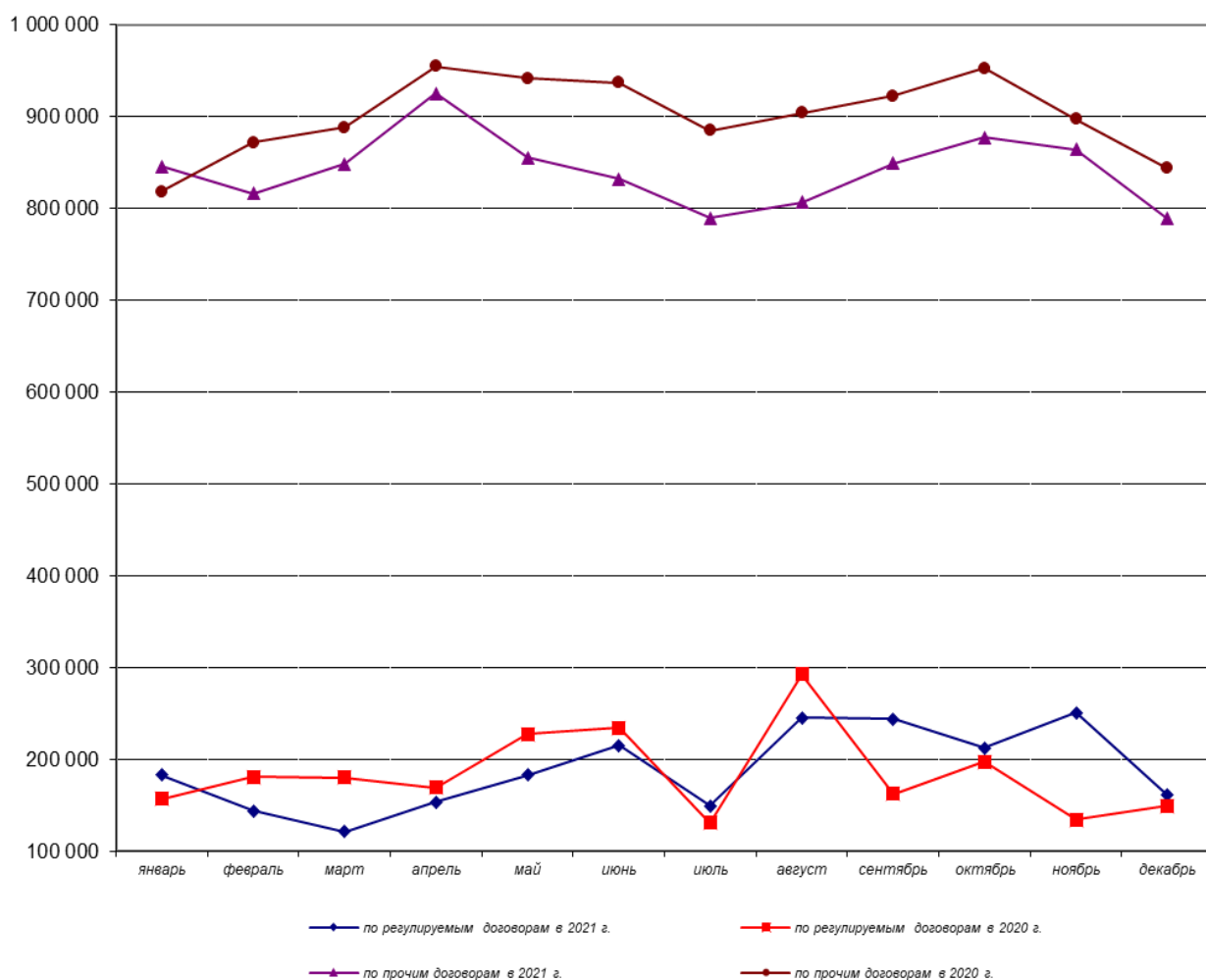
Средневзвешенная цена на покупку мощности по регулируемым договорам в 2021 г. составила 188 546 руб. за МВт, что выше аналогичной цены в 2020 г. на 2,6 %.

Цены на покупку мощности в прочих секторах колебались от 789 134 руб./МВт в декабре и до 925 272 руб./МВт в апреле и были определены сезонным составом генерирующего оборудования, 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).

Средневзвешенная цена на покупку мощности в прочих секторах в 2021 г. составила 841 164 руб. за МВт, что ниже аналогичной цены в 2020 г. на 6,3 %.



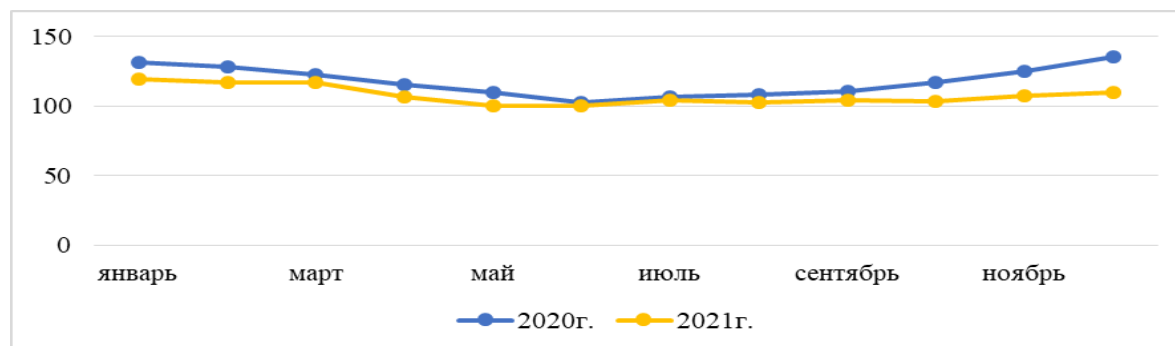
**Рис. 4.7. Динамика цен покупки мощности на ОРЭМ в 2020-2021 гг.**



#### 4.6. Динамика электропотребления

В настоящее время ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» является крупнейшим Гарантирующим поставщиком, действующим на территории Республики Мордовия и реализующим 48,3% всего объема электроэнергии в регионе.

**Рис. 4.8. Сравнительный анализ электропотребления по месяцам 2020-2021 гг.**



Относительно 2020 г. в 2021 г. электропотребление ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» снизилось на 8,6% (2020 г. – 1414,1 млн.кВт\*ч, 2021 г. – 1292,6 млн.кВт\*ч., снижение составило 121,5 млн.кВт\*ч.).

**Табл. 4.4. Структура фактического потребления электроэнергии за 2020-2021 гг. (млн.кВт\*ч)**

год	ян-варь	фев-раль	март	ап-рель	май	июнь	июль	август	сен-тябрь	ок-тябрь	но-ябрь	де-кабрь
<b>2020</b>	131,8	128,3	122,9	115,7	109,9	102,6	106,8	108,2	110,5	117,2	124,7	135,5
<b>2021</b>	119,1	116,8	116,9	106,7	100,5	100,1	104,3	102,7	104,4	103,8	107,1	110,2

Снижение полезного отпуска обусловлено рядом причин:

- переход ряда потребителей на покупку электрической энергии с оптового рынка (объем снижения составил 164,48 млн.кВтч);
- запуск собственной генерации потребителями (объем снижения составил 8,33 млн.кВтч).

Однако, несмотря на тенденцию снижения полезного отпуска, обусловленного вышеуказанными причинами, отдельно стоит отметить:

- рост полезного отпуска ввиду заключения договоров с потребителем вне зоны действия Гарантирующего поставщика;
- неблагоприятная эпидемиологическая обстановка в стране с 1 кв. 2020 года и принятие Правительством РФ мер, направленных на нераспространение новой коронавирусной инфекцией, привели к росту потребления электроэнергии по группе «Население» на 16,5 млн. кВт\*ч, величина полезного отпуска составила в 2021г. 382,3 млн. кВт\*ч;
- рядом предприятий также наращивались темпы производства и, соответственно, отмечен рост энергопотребления по потребителям, относящимся к категории «Промышленность».

Кроме того, на рост потребления электрической энергии также оказывает влияние погодный фактор. Так, в 1 квартале 2021 года среднемесячная температура была ниже прошлогодних значений на -7°С. Отрицательные отклонения температуры увеличили потребление электроэнергии мелкомоторных потребителей, населения и потребителей в жилищно-коммунальной сфере.

Кроме того, в связи исполнением сетевыми компаниями требований действующего законодательства в части оснащения конечных потребителей приборами учета и реализацией инвестиционных программ, снижение величины потерь относительно прошлого года составило 1,7 млн.кВт\*ч (факт 2021 г. - 228,0 млн.кВт\*ч, факт 2020 г. - 229,7 млн.кВт\*ч).

## Раздел 5. Основные показатели бухгалтерской и финансовой отчетности

### 5.1. Анализ финансового результата деятельности компании

По итогам работы за 2021 год чистая прибыль Общества составила 142 016,0 тыс. руб.

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

**Таблица 5.1. Динамика доходов и расходов (тыс. руб.)**

Наименование статьи	Код строки	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Откл., (2021/2020)	
							абс.	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>I. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ</b>								
Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг, (без НДС)	2110	6 504 450	6 421 023	6 493 354	7 006 906	6 949 022	-57 884	-0,8
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	2120	3 605 453	3 470 053	3 506 791	3 793 961	3 660 818	-133 143	-3,5
<b>Валовая прибыль (2110-2120)</b>	<b>2100</b>	<b>2 898 997</b>	<b>2 950 971</b>	<b>2 986 562</b>	<b>3 212 945</b>	<b>3 288 204</b>	75 259	2,3
Коммерческие расходы	2210	2 633 843	2 804 558	2 823 345	2 968 380	2 999 438	31 058	1,0
Управленческие расходы	2120							
<b>Прибыль (убыток) от продаж</b>	<b>2200</b>	<b>265 154</b>	<b>146 413</b>	<b>163 218</b>	<b>244 565</b>	<b>288 766</b>	44 201	18,1
<b>II. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ</b>								
Проценты к получению	2320	1 113	1 336	1 951	1 912	1 239	-673	-35,2
Проценты к уплате	2330	62 819	50 777	56 543	40 785	41 177	392	1,0
Прочие доходы	2340	151 936	204 711	207 749	172 986	188 955	15 970	9,2
Прочие расходы	2350	292 940	234 660	261 437	268 383	249 990	-18 392	-6,9

<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>2300</b>	<b>62 444</b>	<b>67 023</b>	<b>54 938</b>	<b>110 295</b>	<b>187 793</b>	77 498	70,3
Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи	2410-2460	26 580	23 894	36 448	36 448	45 777	9 329	25,6
<b>Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (убыток) отчетного периода)</b>	<b>2400</b>	<b>35 865</b>	<b>43 129</b>	<b>18 490</b>	<b>73 847</b>	<b>142 016</b>	68 169	92,3

### **Выручка**

Снижение объемов отпускаемой электроэнергии потребителям в 2021 году относительно 2020 года на 8,6% привели к тому, что выручка компании от реализации электроэнергии конечным потребителям в 2021 г. составила 6 044 842,9 тыс. руб., что на 1,6% ниже уровня 2020 г. при увеличении среднеотпускного тарифа с 434,3 коп./кВтч в 2020 году до 467,7 коп./кВтч в 2021 году (+7,7%). Большая часть выручки компании приходится на доходы, полученные от реализации электроэнергии на розничном и оптовом рынках. Их доля в общей выручке в 2021 г. составила 87,3%; 10,7% выручки приходится на реализацию электроэнергии, приобретаемую сетевыми организациями в целях компенсации потерь. Выручка от прочей реализации составила 137 263 тыс. руб., что составляет 2,0% 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) – 3 660 818,2 тыс. руб. (99,99 %).

### **Коммерческие расходы**

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

**Таблица 5.2 Анализ структуры коммерческих расходов (тыс. руб.)**

<b>Элементы затрат</b>	<b>2021 г.</b>	<b>Доля в общей структуре затрат, %</b>
Материальные затраты	32 899,7	1,1
Фонд оплаты труда и отчисления	282 057,9	9,4
Амортизация основных средств	56 941,0	1,9
Инфраструктурные платежи	9 929,0	0,3
Услуга по передаче электроэнергии	2 476 093,3	82,6
Прочие	141 523,6	4,7

<b>ВСЕГО</b>	<b>2 999 444,4</b>	<b>100,0</b>
--------------	--------------------	--------------

В структуре коммерческих расходов наибольшую долю имеют расходы на услуги по передаче электроэнергии (82,6%), расходы на ФОТ и отчисления (9,4%) и прочие расходы (4,7%).

**Прибыль/убыток от продаж**

Прибыль от продаж по итогам 2021 года составила 288 766 тыс. руб., что выше значения 2020 года на 44 201 тыс. руб., рентабельность продаж 4,2% (3,5% в 2020 г.).

**Прочие доходы и расходы**

Относительно предыдущего года прочие доходы компании, с учетом процентов к получению, увеличились на 15 297 тыс. руб. и составили 190 195 тыс. руб. За 2021 год прочие расходы компании с учетом уплаченных процентов составили 291 168 тыс. руб. (снижение на 18 000 тыс. руб. относительно уровня 2020 года).

В 2021 году значительная доля прочих доходов и расходов приходилась на сформированный и восстановленный резервы под сомнительную задолженность (134 503,7 тыс. руб. и 162 140,0 тыс. руб. соответственно), доходы/расходы от продажи долга по договорам цессии (в размере 29 829,1 и 29 703,5 тыс. руб. соответственно).

**Прибыль (убыток) до налогообложения**

В результате суммарного воздействия полученных Обществом доходов и произведенных расходов в 2021 г. прибыль до налогообложения составила 187 793 тыс. руб.

**Чистая прибыль (убыток)**

Размер доходов компании в 2021 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 142 016 тыс. руб.



**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](http://www.audit-samara.ru), e-mail: [epa-samara@yandex.ru](mailto:epa-samara@yandex.ru)

## **Публичное акционерное общество «Мордовская энергосбытовая компания»**

**Аудиторское заключение независимого аудитора**

Самара  
2022

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

Генеральному директору Публичного акционерного общества «Мордовская энергосбытовая компания».

### **Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Публичного акционерного общества «Мордовская энергосбытовая компания» (ОГРН 1051326000967), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2021 год, расчета стоимости чистых активов и пояснений к бухгалтерской отчетности за 2021 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Публичного акционерного общества «Мордовская энергосбытовая компания» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

### **Основание для выражения мнения**

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие 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 профессиональному суждению аудитора, являлись наиболее значимыми для аудита финансовой отчетности за текущий период.

Мы определили, что отсутствуют ключевые вопросы аудита, о которых необходимо сообщить в нашем заключении.

### **Ответственность руководства и акционеров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность**

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

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

Акционеры несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

### **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская 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 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 отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать 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 отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

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

Н.В.Медведева

действующая от имени ООО "Стройаудит-экспресс на основании доверенности №01 от 10.01.2022,

руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 21906012666)



Аудиторская организация

ООО «Стройаудит-экспресс»,

443079, г. Самара, проспект К. Маркса, д.175, оф.5,

ОРНЗ 12006074428

«21» марта 2022 года

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

		<b>Коды</b>		
	Форма по ОКУД	<b>0710001</b>		
	Дата (число, месяц, год)	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2021</b>
Организация <u>ПАО "Мордовская энергосбытовая компания"</u>	по ОКПО	<b>71748127</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	<b>1326192645</b>		
Вид экономической деятельности <u>Торговля электроэнергией</u>	по ОКВЭД 2	<b>35.14</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Публичные акционерные общества / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>12247</b>	<b>16</b>	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>384</b>		
Местонахождение (адрес) <u>430001, Мордовия Респ, Саранск г, Большевикская ул, д. № 117а</u>				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора <u>ООО "Стройаудит-экспресс"</u>				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	<b>6367655436</b>		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	<b>1026303510683</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.1	Основные средства	1150	447 548	376 910	346 437
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
5.2	Отложенные налоговые активы	1180	11 903	10 741	9 011
5.3	Прочие внеоборотные активы	1190	106 397	135 106	72 090
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>565 848</b>	<b>522 757</b>	<b>427 538</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
5.4	Запасы	1210	1 957	1 632	1 067
5.5	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	17	12	339
5.6	Дебиторская задолженность	1230	778 261	815 764	864 238
5.7	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	395	248	-
5.8	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	60 609	47 122	24 037
5.9	Прочие оборотные активы	1260	3 821	1 769	464
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>845 060</b>	<b>866 547</b>	<b>890 145</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>1 410 908</b>	<b>1 389 304</b>	<b>1 317 683</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
5.10	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	18 293	18 293	18 293
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
5.11	Переоценка внеоборотных активов	1340	35 219	35 219	35 219
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
5.12	Резервный капитал	1360	915	915	915
5.13	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	187 695	126 717	83 888
	Итого по разделу III	1300	242 122	181 144	138 315
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
5.14	Отложенные налоговые обязательства	1420	28 589	23 174	21 206
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.15	Прочие обязательства	1450	4 421	-	-
	Итого по разделу IV	1400	33 010	23 174	21 206
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
5.16	Заемные средства	1510	466 214	425 937	501 318
5.17	Кредиторская задолженность	1520	631 632	725 964	625 407
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
5.18	Оценочные обязательства	1540	35 930	32 464	29 980
5.19	Прочие обязательства	1550	2 000	621	1 457
	Итого по разделу V	1500	1 135 776	1 184 986	1 158 162
	<b>БАЛАНС</b>	1700	1 410 908	1 389 304	1 317 683

Руководитель



(подпись)

Лялькин Виталий  
Александрович

(расшифровка подписи)

Главный  
бухгалтер

(подпись)

Табачникова Галина  
Владимировна

(расшифровка подписи)

28 февраля 2022 г.


**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация <u>ПАО "Мордовская энергосбытовая компания"</u>		по ОКПО	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	0710002		
Вид экономической деятельности <u>Торговля электроэнергией</u>		по ОКВЭД 2	31	12	2021
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Публичные акционерные общества / Частная собственность</u>		по ОКОПФ / ОКФС	71748127		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	1326192645		
			35.14		
			12247	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
6.1	Выручка	2110	6 949 022	7 006 906
6.2	Себестоимость продаж	2120	(3 660 818)	(3 793 961)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 288 204	3 212 945
6.2	Коммерческие расходы	2210	(2 999 438)	(2 968 380)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	288 766	244 565
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
6.1	Проценты к получению	2320	1 239	1 912
6.2	Проценты к уплате	2330	(41 177)	(40 785)
6.1	Прочие доходы	2340	188 955	172 986
6.2	Прочие расходы	2350	(249 990)	(268 383)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	187 793	110 295
6.3	Налог на прибыль	2410	(45 777)	(29 990)
	в том числе:			
6.3	текущий налог на прибыль	2411	(41 524)	(29 752)
6.3	отложенный налог на прибыль	2412	(4 253)	(238)
	Прочее	2460	-	(7 482)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	142 016	72 823

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	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	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	142 016	72 823
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

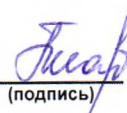
Руководитель

  
(подпись)



Лялькин Виталий  
Александрович  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

  
(подпись)

Табачникова Галина  
Владимировна

(расшифровка подписи)

28 февраля 2022 г.

**Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация ПАО "Мордовская энергосбытовая компания"  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией  
 Организационно-правовая форма / форма собственности  
Публичные акционерные общества / Частная собственность  
 Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
по ОКПО	0710004		
ИНН	71748127		
по ОКВЭД 2	1326192645		
по ОКОПФ / ОКФС	35.14		
по ОКЕИ	12247	16	
	384		

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	18 293	-	35 219	915	83 888	138 315
<u>За 2020 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	72 823	72 823
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	72 823	72 823
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(29 994)	(29 994)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(29 994)	(29 994)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	18 293	-	35 219	915	126 717	181 144
<u>За 2021 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	142 016	142 016
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	142 016	142 016
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(81 038)	(81 038)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(81 038)	(81 038)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	18 293	-	35 219	915	187 695	242 122



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	154 915	73 847	(47 618)	181 144
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	(16 600)	(1 024)	-	(17 624)
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	138 315	72 823	(47 618)	163 520
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	100 488	73 847	(29 994)	144 341
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	(16 600)	(1 024)	-	(17 624)
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	83 888	72 823	(29 994)	126 717
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	242 122	181 144	138 315

Руководитель



(подпись)



**Ляпкин Виталий  
Александрович**  
(расшифровка подписи)

Главный  
бухгалтер



(подпись)

**Табачникова Галина  
Владимировна**  
(расшифровка подписи)

28 февраля 2022 г.

**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация **ПАО "Мордовская энергосбытовая компания"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

**Торговля электроэнергией**

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Публичные акционерные общества**

/ **Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

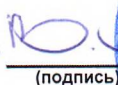
по ОКЕИ

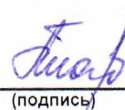
Коды		
0710005		
31	12	2021
71748127		
1326192645		
35.14		
12247	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	7 091 886	7 018 953
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	7 023 386	6 864 035
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	606	736
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	67 894	154 182
Платежи - всего	4120	(6 906 981)	(6 763 860)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(6 241 233)	(6 222 548)
в связи с оплатой труда работников	4122	(316 019)	(361 743)
процентов по долговым обязательствам	4123	(40 903)	(41 166)
налога на прибыль организаций	4124	(63 962)	(26 173)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(244 864)	(112 230)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	184 905	255 093
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	27 672	39 082
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1 202	17
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	26 470	39 065
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(94 195)	(133 522)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(68 195)	(108 522)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(26 000)	(25 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(66 523)	(94 440)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	1 986 657	1 762 081
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 985 000	1 760 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	1 657	2 081
Платежи - всего	4320	(2 091 552)	(1 899 649)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(79 824)	(30 349)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 945 000)	(1 835 000)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(66 728)	(34 300)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(104 895)	(137 568)
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	13 487	23 085
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	47 122	24 037
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	60 609	47 122
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

  
 (подпись)

 Лялкин Виталий  
 Александрович  
 (расшифровка подписи)
Главный  
бухгалтер
  
 (подпись)

 Табачникова Галина  
 Владимировна  
 (расшифровка подписи)

28 февраля 2022 г.

## Расчет стоимости чистых активов

ПАО "Мордовская энергосбытовая компания"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	447 548	376 910	346 437
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	11 903	10 741	9 011
Прочие внеоборотные активы	1190	106 397	135 106	72 090
Запасы	1210	1 957	1 632	1 067
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	17	12	339
Дебиторская задолженность*	1230	778 261	815 764	864 238
Финансовые вложения краткосрочные	1240	395	248	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	60 609	47 122	24 037
Прочие оборотные активы	1260	3 821	1 769	464
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>1 410 908</b>	<b>1 389 304</b>	<b>1 317 683</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	28 589	23 174	21 206
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	4 421	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	466 214	425 937	501 318
Кредиторская задолженность	1520	631 632	725 964	625 407
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	35 930	32 464	29 980
Прочие обязательства краткосрочные	1550	2 000	621	1 457
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>1 168 786</b>	<b>1 208 160</b>	<b>1 179 368</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>242 122</b>	<b>181 144</b>	<b>138 315</b>

\* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

Генеральному директору Публичного акционерного общества «Мордовская энергосбытовая компания».

### **Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой финансовой отчетности Публичного акционерного общества «Мордовская энергосбытовая компания» (ОГРН 1051326000967), состоящей из:

ОТДЕЛЬНОГО ОТЧЕТА О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ за год, закончившийся 31 декабря 2021 года;

ОТДЕЛЬНОГО ОТЧЕТА О ПРИБЫЛИ И УБЫТКЕ И ПРОЧЕМ СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ за год, закончившийся 31 декабря 2021 года;

ОТДЕЛЬНОГО ОТЧЕТА О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ за год, закончившийся 31 декабря 2021 года;

ОТДЕЛЬНОГО ОТЧЕТА ОБ ИЗМЕНЕНИИ В КАПИТАЛЕ И ПРОЧЕМ СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ за год, закончившийся 31 декабря 2021 года;

Примечаний к годовой финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2021 года.

По нашему мнению, прилагаемая годовая финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Публичного акционерного общества «Мордовская энергосбытовая компания» по состоянию на 31 декабря 2021 года, а также его финансовые результаты деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО).

### **Основание для выражения мнения**

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой финансовой отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие 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 профессиональному суждению аудитора, являлись наиболее значимыми для аудита финансовой отчетности за текущий период.

Мы определили, что отсутствуют ключевые вопросы аудита, о которых необходимо сообщить в нашем заключении.

## **Ответственность руководства и акционеров аудируемого лица за годовую финансовую отчетность**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой финансовой отчетности в соответствии с МСФО и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

Акционеры несут ответственность за надзор за подготовкой годовой финансовой отчетности аудируемого лица.

## **Ответственность аудитора за аудит годовой финансовой отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая 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 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 финансовой отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать 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 финансовой отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

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

Н.В.Медведева

действующая от имени ООО "Стройаудит-экспресс на основании  
доверенности №01 от 10.01.2022,  
руководитель аудита, по результатам которого  
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 21906012666)



Аудиторская организация  
ООО «Стройаудит-экспресс»,  
443079, г. Самара, проспект К. Маркса, д.175, оф.5,  
ОРНЗ 12006074428

«29» апреля 2022 года



Публичное акционерное общество «Мордовская энергосбытовая компания»

**ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ**

за год, закончившийся 31 декабря 2021 года

тыс.руб.

Показатели	Примечания	31.12.2021	31.12.2020
<b>АКТИВЫ</b>			
<b>Долгосрочные активы</b>		<b>674 348</b>	<b>671 626</b>
Основные средства	5	560 623	515 645
Инвестиционная собственность		197	201
Нематериальные активы		2 853	3 679
Долгосрочная дебиторская задолженность.	7	93 663	136 590
Отложенные налоговые активы	9	17 012	15 511
<b>Текущие активы</b>		<b>734 130</b>	<b>698 597</b>
Денежные средства и их эквиваленты	6	60 609	47 122
Краткосрочная дебиторская задолженность	7	672 216	649 842
Товарно-материальные запасы		1 305	1 633
<b>Итого активы</b>		<b>1 408 478</b>	<b>1 370 223</b>

<b>СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			
<b>Собственный капитал</b>		<b>222 824</b>	<b>162 062</b>
Уставный капитал		18 293	18 293
Резерв переоценки		35 219	35 219
Резервный капитал		915	915
Нераспределенная прибыль		168 397	107 635
<b>Долгосрочные обязательства</b>		<b>34 563</b>	<b>23 174</b>
Долгосрочная кредиторская задолженность		4 421	-
Отложенные налоговые обязательства	9	30 142	23 174
<b>Текущие обязательства</b>		<b>1 151 092</b>	<b>1 184 987</b>
Кредиты и займы		466 214	425 937
Кредиторская задолженность	10	684 878	759 050
<b>Итого собственный капитал и обязательства</b>		<b>1 408 478</b>	<b>1 370 223</b>

Генеральный директор

Лялькин В.А.

Главный бухгалтер

Табачникова Г.В.

29 апреля 2022 г.



Публичное акционерное общество «Мордовская энергосбытовая компания»

**ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛИ И УБЫТКЕ И ПРОЧЕМ  
СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ**

за год, закончившийся 31 декабря 2021 года

тыс. руб.

Показатели	Примечания	31.12.2021	31.12.2020
Выручка	11	6 950 114	7 006 923
Операционные расходы	13	-3 660 818	-3 793 961
Общие и административные расходы	14	-2 999 438	-2 968 380
<b>Результат от операционной деятельности</b>		<b>289 858</b>	<b>244 582</b>
Финансовые доходы	12	189 102	174 881
Финансовые расходы	15	-309 340	-309 168
<b>Прибыль / (убыток) до налогообложения</b>		<b>169 620</b>	<b>110 295</b>
Расходы по налогу на прибыль	9	-46 992	-25 219
<b>Прибыль / (убыток) за отчётный год</b>		<b>122 628</b>	<b>85 076</b>
Прочий совокупный расход		-	-7 482
<b>Итого совокупный доход / (убыток) за отчётный год</b>		<b>122 628</b>	<b>77 594</b>
Базовая прибыль на акцию (тыс.руб.)		0,000091	0,000063

Генеральный директор

Лялькин В.А.

Главный бухгалтер

Табачникова Г.В.

29 апреля 2022 г.



Публичное акционерное общество «Мордовская энергосбытовая компания»

ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за год, закончившийся 31 декабря 2021 года

тыс.руб.

Показатели	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
	31.12.2021	31.12.2020
<b>Операционная деятельность</b>		
<b>Прибыль до налогообложения</b>	<b>169 620</b>	<b>110 295</b>
<i>Корректировки для приведения прибыли до налогообложения к чистым денежным потокам по операционной деятельности</i>		
Амортизации основных средств и НМА	-279 611	-235 401
Начисление (восстановление) убытка от списания ОС	-9 231	-5 727
Прочие операционные доходы	7 091 886	7 018 953
Прочие операционные расходы	-6 802 116	-6 696 521
Прочие операции/статьи	177 390	78 185
<b>Денежные потоки по операционной деятельности до изменений в оборотном капитале и уплаченного налога на прибыль</b>	<b>347 938</b>	<b>269 784</b>
Изменение в Запасах	-328	565
Изменение в Дебиторской задолженности	-20 553	-48 474
Изменение в Кредиторской задолженности	-37 287	100 557
Проценты уплаченные	-40 903	-41 166
Налог на прибыль уплаченный	-63 962	-26 173
<b>Денежные потоки от операционной деятельности</b>	<b>184 905</b>	<b>255 093</b>
<b>Инвестиционная деятельность</b>		
Поступления от продажи основных средств и НМА	1 202	17
Приобретение основных средств	-68 195	-108 522
Приобретение нематериальных активов		
Отложенные налоговые обязательства		
Предоставленные займы	-26 000	-25 000
Прочие статьи	26 470	39 065
<b>Денежные потоки от инвестиционной деятельности</b>	<b>-66 523</b>	<b>-94 440</b>
<b>Финансовая деятельность</b>		
Прочие статьи	-25 071	-107 219
Дивиденды, выплаченные	-79 824	-30 349
<b>Денежные потоки от финансовой деятельности</b>	<b>-104 895</b>	<b>-137 568</b>
Чистое изменение денежных средств и их эквивалентов	13 487	23 085
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	47 122	24 037
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	60 609	47 122

Генеральный директор

Лялькин В.А.

Главный бухгалтер

Табачникова Г.В.

29 апреля 2022 г.



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

**ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИИ В КАПИТАЛЕ И ПРОЧЕМ СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ**

за год, закончившийся 31 декабря 2021 года

тыс.руб.

	Уставный капитал	Резерв переоценки	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль	Итого
Сальдо на 31 декабря 2020 г.	18 293	35 219	915	83 888	138 315
Чистая прибыль за период	-	-	-	77 594	77 594
Дивиденды	-	-	-	-29 994	-29 994
Переоценка и реклассификация статей	-	-	-	-23 853	-23 853
Сальдо на 31 декабря 2020 г.	18 293	35 219	915	107 635	162 062
Отложенные налоговые активы	-	-	-	122 628	122 628
Дивиденды	-	-	-	-81 037	-81 037
Изменения в учетной политике	-	-	-	-1 125	-1 125
Переоценка и реклассификация статей	-	-	-	20 297	20 297
Сальдо на 31 декабря 2020 г.	18 293	35 219	915	168 397	222 824

Генеральный директор

Лялькин В.А.

Главный бухгалтер

Табачникова Г.В.

29 апреля 2022 г.



## Раздел 6. Распределение прибыли и дивидендная политика

### 6.1. Распределение прибыли Общества

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

Табл. 6.1. Распределение прибыли Общества в 2017-2021 гг.

Распределение прибыли Общества (тыс. руб.)	ГОСА по итогам 2017 г.	ГОСА по итогам 2018 г.	ВОСА в 2019 г.	ГОСА по итогам 2019 г.	ВОСА в 2020 г.	ГОСА по итогам 2021 г.	ВОСА в 2021 г.
Нераспределенная прибыль (убыток)	35 865	43 129	-	46 330	-	-	-
Резервный фонд	-	-	-	-	-	-	-
Дивиденды за отчетный период	15 670	-	-	-	-	49 999,1	-
Дивиденды из нераспределенной прибыли Общества по результатам прошлых лет	25 000	-	19 964	-	29 994	-	31 038,1
Инвестиции	-	-	-	-	-	-	-
Погашение убытков прошлых лет	-	-	-	-	-	-	-
Прочие цели	-	-	-	-	-	-	-

### 6.2. Дивидендная политика 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 № 247 от 28.07.2021 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 по результатам 2017 года было принято на годовом Общем собрании акционеров, которое состоялось 28 июня 2018 года (Протокол № 20 от 29 июня 2018 г.). Общий размер выплаченных дивидендов по обыкновенным акциям составил 15 547,2 тыс. руб. (доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов – 99,22%).

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

Решение о выплате дивидендов из нераспределенной чистой прибыли прошлых лет было принято на внеочередном Общем собрании акционеров, которое состоялось 21 ноября 2019 года (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 года (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 %).

Решение о выплате дивидендов по результатам 2020 года было принято на годовом Общем собрании акционеров, которое состоялось 25 июня 2021 года (Протокол № 25 от 25 июня 2021 г.). Общий размер выплаченных дивидендов по обыкновенным акциям составил 49 799 тыс. руб. (доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов – 99,6%).

Решение о выплате дивидендов из нераспределенной чистой прибыли прошлых лет было принято на внеочередном Общем собрании акционеров, которое состоялось 23 ноября 2021 года (Протокол №26 от 25 ноября 2021 г.). Общий размер выплаченных дивидендов по обыкновенным акциям составил 30 913,2 тыс. руб. (доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов – 99,6 %).

**Табл. 6.2. Выплата дивидендов по акциям Общества в 2017-2021 гг.**

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 невыплаченных дивидендов, тыс. руб.	Причины невыплаты дивидендов
АОИ	2017 г.	0,0116502	43,69	15 670	15 547,2	122,8	отсутствие банковских реквизитов, неверные почтовые адреса.
АОИ	Прибыль прошлых лет (ГОСА в 2017 г.)	0,0185868	-	25 000	24 804,4	195,6	отсутствие банковских реквизитов, неверные почтовые адреса.
АОИ	2018 г.	-	-	-	-	-	-
АОИ	Прибыль прошлых лет (ВОСА в 2019 г.)	0,014843	-	19 964	19 846	118	отсутствие банковских реквизитов, неверные почтовые адреса.

<b>АОИ</b>	Прибыль прошлых лет (ВОСА в 2020 г.)	0,0223	-	29 994	29 887,2	106,8	отсутствие банковских реквизитов, неверные почтовые адреса.
<b>АОИ</b>	2020 г.	0,037173	67,7	49 999,1	49 799	200,1	отсутствие банковских реквизитов, неверные почтовые адреса.
<b>АОИ</b>	Прибыль прошлых лет (ВОСА в 2021 г.)	0,023076	-	31 038,1	30 913,2	124,9	отсутствие банковских реквизитов, неверные почтовые адреса.

Дивидендная доходность выплат представляет собой соотношение размера выплачиваемого дивиденда к курсовой стоимости акций. Дивидендная доходность в 2016 г. – 9,22%, в 2017 г. – 6,15%, в 2019 г. -13,45%, в 2020 г. – 5,2%, в 2021 г. – 14,8%.

## Раздел 7. Перспективы технического переоснащения и развития Общества

В течение 2021 года была проведена работа по развитию и совершенствованию информационных технологий:

- в связи со сложившейся эпидемиологической ситуацией по новой коронавирусной инфекции внедрена система видеоконференцсвязи для взаимодействия сотрудников на базе технологии с открытым кодом Jitsi Meet;
- внедрена система внутреннего документооборота на базе 1С;
- внедрена система хранения данных, что позволило построить отказоустойчивый кластер из трех серверов;
- доработана информационно-аналитическая система для автоматизации процессов работы на оптовом рынке электроэнергии и мощности (ОРЭМ);
- внедрена система предотвращения утечек информации для защиты конфиденциальных данных от внутренних угроз и повышение трудовой дисциплины персонала.

Для оборудования новых рабочих мест, а также для замены морально устаревшей компьютерной техники в 2021 году было приобретено:

- 56 компьютеров;
- 12 единиц оргтехники;
- оборудование для локальной вычислительной сети.

В рамках реализации инвестиционного проекта обновлено лицензионное программное обеспечение до версии Microsoft Windows Server 2019.

В 2022 году планируются следующие мероприятия:

- обновление парка компьютеров и оргтехники;
- внедрение системы газового пожаротушения в серверной;
- внедрение билинговой системы по расчетам с юридическими лицами;
- модернизация личного кабинета потребителя.

В 2021 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.



## Раздел 8. Закупочная деятельность

Основные направления политики ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» в области закупочной деятельности в 2021 г. регулировались Федеральным законом Российской Федерации от 18 июля 2011 г. № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» и Положением «О порядке проведения регламентированных закупок товаров, работ, услуг для нужд ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», утвержденным решением Совета директоров Общества (Протокол № 216 от 31 июля 2019 г.). Настоящие документы регламентируют процедуры закупки любых товаров, работ, услуг за счет средств Общества стоимостью свыше 100 000 рублей. В случае, если годовая выручка Общества за отчетный финансовый год составляет более чем пять миллиардов рублей, Общество вправе не размещать на сайте Единой информационной системы ([www.zakupki.gov.ru](http://www.zakupki.gov.ru)) сведения о закупке товаров, работ, услуг, стоимость которых не превышает пятьсот тысяч рублей.

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

Разрешение на проведение закупок продукции для нужд Общества, контроль и координация закупочной деятельности осуществляются Центральным закупочным органом (ЦЗО) ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», а в части утверждения 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](http://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 2021 году проведены 55 закупочных процедур. Общая сумма состоявшихся закупок составила 115 785,8 тыс. руб.

## Раздел 9. Управление персоналом

Система управления персоналом 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, эффективность системы мотивации сотрудников. В целом, система управления персоналом Общества направлена на укрепление конкурентных преимуществ на развивающемся энергетическом рынке, повышение эффективности работы, достижение его финансово-экономической стабильности, устойчивой доходности и динамического развития.

Кадровая политика является ядром системы управления персоналом, так как именно через кадровую политику осуществляется реализация целей и задач управления персоналом. 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.

### 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.

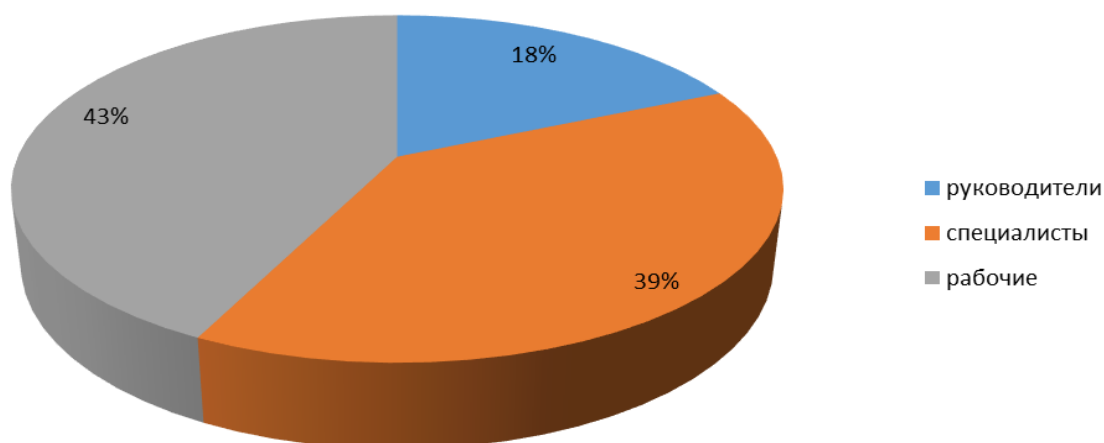
### 9.1. Структура и динамика численности персонала

Общая численность персонала ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» на 01.01.2022 г. составила 409 человек, из них 75 чел. - руководители всех уровней, 159 чел. - специалисты, 175 чел. - рабочие. В период с 2017 г. по 2021 г. отмечается тенденция незначительного ежегодного прироста численности персонала Общества.

**Табл. 9.1. Динамика численности и структура персонала по категориям за 2017-2021 гг.**

год	Общая численность, чел.	в том числе по категориям:					
		руководители		специалисты		рабочие	
		Количество, чел.	Удельный вес, %	Количество, чел.	Удельный вес, %	Количество, чел.	Удельный вес, %
2017	396	74	18,7	150	37,9	172	43,4
2018	401	74	18,5	154	38,4	173	43,1
2019	395	75	19,0	145	36,7	175	44,3
2020	413	78	18,9	157	38,0	178	43,1
2021	409	75	18,3	159	38,9	175	42,8

**Структура работающих по категориям  
ПАО "Мордовская энергосбытовая компания" на  
01.01.2022 г.**

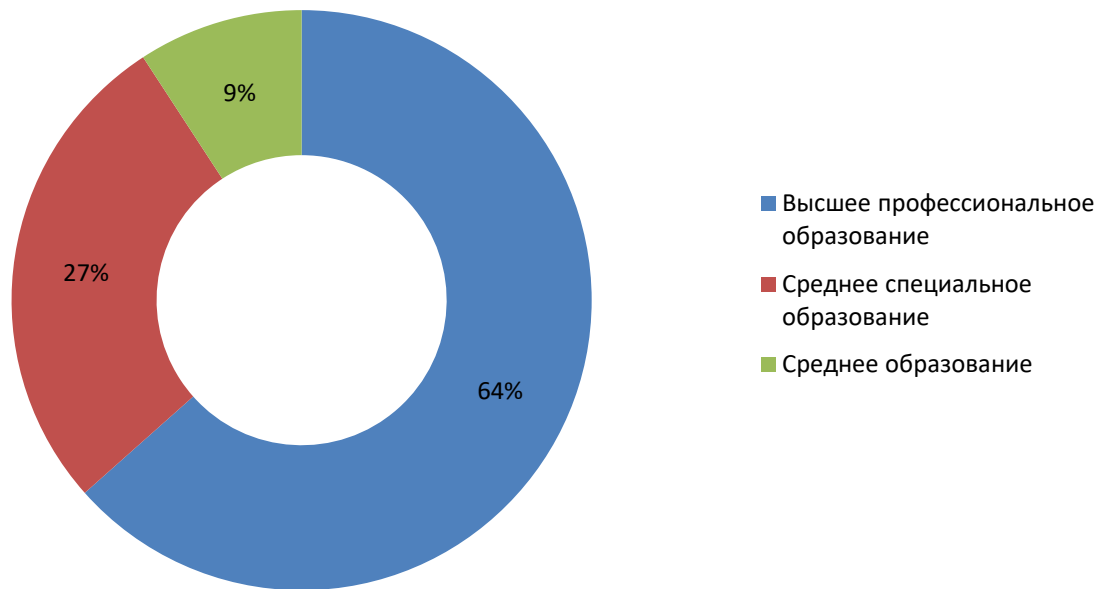


Ключевое значение при оценке кадрового потенциала Общества имеет уровень образования сотрудников. Персонал ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» характеризуется достаточно высоким уровнем квалификации работников — 89,5% работников имеют профессиональное образование.

**Табл. 9.2. Качественный состав персонала в динамике за 2017- 2021 гг.**

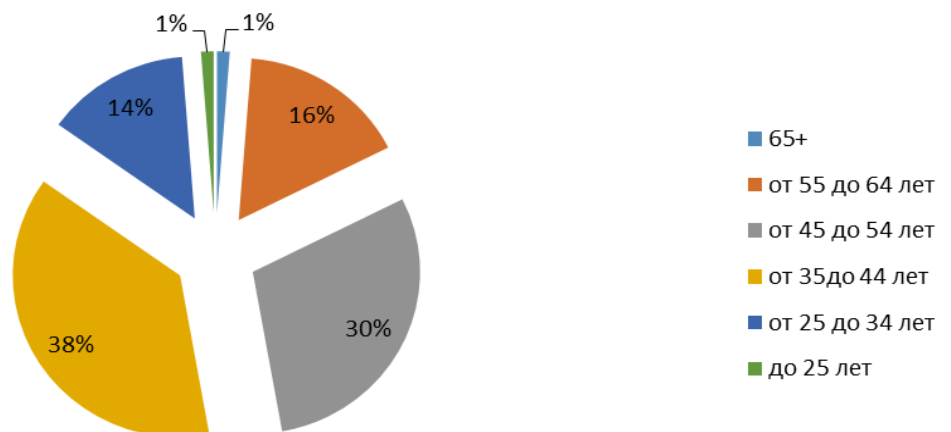
Год	Высшее образование (специалитет, бакалавриат, магистратура)		Среднее профессиональное образование		Среднее общее образование	
	Чел.	Удельный вес, %	Чел.	Удельный вес, %	Чел.	Удельный вес, %
2017	252	63,6	103	26,0	41	10,4
2018	252	62,8	109	27,2	40	10,0
2019	254	64,3	106	26,8	35	8,9
2020	262	63,4	113	27,4	38	9,2
2021	264	64,6	102	24,9	43	10,5

### Качественный состав кадров ПАО "Мордовская энергосбытовая компания" на 01.01.2022 г.



Кадровая политика Общества направлена на систематическое и рациональное обновление кадров с сохранением преемственности за счет постоянного притока молодежи, использования возможностей и способностей кадров всех возрастов.

### Возрастной состав ПАО "Мордовская энергосбытовая компания" по состоянию на 01.01.2022 г.



Средний возраст работников Общества на протяжении последних трех лет не меняется и составил в 2021 г. 44 года. Значительную долю работников Общества составляет персонал в возрасте от 35 до пенсионного возраста — 68 %. 15% работников имеют возраст до 35 лет. Доля работников старше 55 лет составила- 17%.

Структура персонала по гендерному признаку является стабильной на протяжении многих лет и соответствует характеру производственной деятельности Общества. На

01.01.2022 г. численность мужчин составила 177 чел. или 43,3%, женщин - 232 чел. или 56,7%.

Важнейшим показателем динамики трудовых ресурсов является стабильность кадров. Активная текучесть кадров в Обществе в 2021 году составила 8%, что характеризует естественную динамику персонала, достаточную для стабильной работы и плавного обновления штата.



Добиться целей, которые перед собой поставило Общество, возможно только при наличии в команде высококвалифицированных профессионалов. Выстроенная система обучения дает возможность каждому сотруднику развиваться и реализовывать профессионально.

В 2021 году ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» инвестировало в обучение сотрудников более 306 тыс. рублей, что на 33,4 % ниже, чем в 2019 году. Фактическое уменьшение затрат на обучение объясняется их оптимизацией из-за переноса образовательных программ в связи с пандемией COVID-19 и переходом на онлайн-формат.

## 9.2. Система мотивации персонала

ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» рассматривает оплату труда, как составную часть интегрированной системы материального и нематериального стимулирования персонала, которая позволяет компании сохранять конкурентоспособность, привлекая и удерживая квалифицированных и мотивированных сотрудников.

Система мотивации труда в Обществе разработана и функционирует в соответствии с трудовым законодательством Российской Федерации и направлена на повышение эффективности труда.

Материальное стимулирование работников Общества строится на единых принципах социального партнерства, предусмотренных Коллективным договором, а также Положением об оплате и материальном стимулировании труда работников ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» и иных локальных актах.

Основной доход персонала формируют заработная плата и социальный пакет. Заработная плата включает тарифную (постоянную) часть, согласно единой тарифной сетке и премиальную (переменную) часть.

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. Надбавки и доплаты носят компенсационный характер и связаны с особым характером выполняемых работ и должностных обязанностей: 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.

Размер премирования сотрудников зависит от выполнения ключевых показателей эффективности деятельности как в целом по Обществу, так и структурных подразделений, и индивидуальных показателей.

Несмотря на сложную финансовую ситуацию, значительный рост дебиторской задолженности в результате неплатежей Общество выполнило в 2021 году свои обязательства перед персоналом, по окончании каждого квартала производилось увеличение минимальной тарифной ставки на величину фактического роста индекса потребительских цен на основании данных Федеральной службы государственной статистики Российской Федерации. Рост минимальной тарифной ставки составил 5,6%.

Социальная политика Общества является частью общей системы мотивации персонала и направлена на создание условий для социальной защиты работников и улучшение моральной атмосферы в Обществе, благоприятного социально-психологического климата. В компании действует Коллективный договор, содержащий гибкую систему льгот и социальных гарантий. Так, в 2021 году ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» на социальные выплаты инвестировало 3 807,98 тыс. руб.

## **Раздел 10. Охрана окружающей среды**

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

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

#### **Атмосферный воздух**

Основным источником загрязнения атмосферы на предприятии является автотранспорт, газовое оборудование для отопления помещений. 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.

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

Текущие затраты на охрану окружающей среды в 2021 году составили 103,3 тыс. руб., в том числе платы за негативное воздействие на окружающую среду (экологические платежи).

Основными задачами на 2022 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.

# **Раздел 11. Охрана здоровья работников и повышение безопасности труда**

## **11.1. 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.

Основная задача ведущего специалиста по охране труда - 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.

## **11.2. Планирование охраны труда**

Основная задача, поставленная перед коллективом в 2021 году в области охраны труда - сохранение жизни и здоровья работников и выполнение рекомендаций Роспотребнадзора при рисках инфицирования COVID-19.

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 отработкой на манекене;
- разработка и утверждение правил и инструкций по охране труда для работников с учетом мнения выборного органа первичной профсоюзной организации, а также издание инструкций по охране труда, приобретение комплекта нормативных правовых актов, содержащих требования охраны труда;
- проведение периодических медицинских осмотров для лиц, которым его необходимо проходить согласно характеру работы и занимаемой профессии.

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) во всех случаях всеми сотрудниками;
- соблюдение мер личной гигиены, посредством информирования работника в течение рабочего дня (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.

Мероприятия, запланированные Программой по обеспечению безопасности профессиональной деятельности на 2021 год и направленные на решение основной задачи - сохранение жизни и здоровья работников компании, выполнены.

На протяжении 2021 года в ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» несчастных случаев, связанных с производством, и профзаболеваний не зарегистрировано.

**Табл. 11.1. Затраты на охрану труда**

<b>Наименование показателей</b>	<b>Величина показателя, тыс. руб.</b>
Израсходовано на мероприятия по охране труда	1720,6
В том числе:	
на мероприятия по предупреждению несчастных случаев	421,8
на проведение санитарно-гигиенических мероприятий по предупреждению заболеваний на производстве	114,7
медицинские осмотры	866,8
на другие расходы	317,3

### **11.3. Организация работы с персоналом**

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

В 2021 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 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, не электротехнического 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 спискам ознакомления для Управления Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по Республике Мордовия;
- контроль за организацией проведения предрейсового осмотра водителей и отметкой в путевом листе;
- 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 при рисках инфицирования COVID-19.

## Раздел 12. Справочная информация для акционеров

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

### Банковские реквизиты ПАО «Мордовская энергосбытовая компания»

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

### Информация об аудиторе ПАО «Мордовская энергосбытовая компания»

<b>Полное фирменное наименование (или ФИО индивидуального аудитора):</b>	Общество с ограниченной ответственностью «Стройаудит-экспресс»
<b>Сокращенное фирменное наименование:</b>	ООО «Стройаудит-экспресс»
<b>Место нахождения аудиторской организации:</b>	443079 Российская Федерация, г. Самара, пр. Карла Маркса, д. 175, оф. 5
<b>ИНН/КПП</b>	6367655436 / 631601001
<b>Почтовый адрес</b>	443079, г. Самара, пр. Карла Маркса, д.175, оф. 5
<b>Номер телефона и факса</b>	Тел./факс (846) 264-7624
<b>Адрес электронной почты</b>	<a href="mailto:era-samara@yandex.ru">era-samara@yandex.ru</a>
<b>Членство в аккредитованных профессиональных объединениях</b>	Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» ОРНЗ 12006074428

**Информация о регистраторе ПАО «Мордовская энергосбытовая компания»**

<b>Полное фирменное наименование:</b>	Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.»
<b>Сокращенное фирменное наименование:</b>	АО «НРК - Р.О.С.Т.»
<b>Место нахождения:</b>	107076, г. Москва, ул. Стромынка, д. 18, корп. 5Б, пом. IX (Мордовский филиал АО «НРК - Р.О.С.Т.» - г. Саранск, пр. Ленина, д. 100)
<b>Почтовый адрес:</b>	107076, Москва, ул. Стромынка, д. 18, корп. 5Б
<b>Номер телефона:</b>	Тел.: (495) 780-73-63
<b>Адрес электронной почты:</b>	info@rrost.ru
<b>Адрес страницы в сети Интернет</b>	<a href="http://www.rrost.com">www.rrost.com</a>
<b>Сведения о лицензии</b>	Лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг: № 045-13976-000001, выдана 03 декабря 2002 года, без ограничения срока действия
<b>Орган, выдавший лицензию:</b>	ФКЦБ России

## ХРОНИКА СДЕЛОК, СОВЕРШЕННЫХ ОБЩЕСТВОМ ЗА 2021 ГОД

### 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 имелась заинтересованность

**Вид сделки:** Договор аренды нежилого помещения;

**Заинтересованное лицо:** Мордвинова Е.В.;

**Основание заинтересованности:** член Совета директоров Общества Мордвинова Е.В. являлась стороной в сделке;

**Существенные условия:**

**Стороны Соглашения:** Индивидуальный предприниматель Мордвинова Екатерина Владимировна - Арендодатель, Публичное акционерное общество «Мордовская энергосбытовая компания» – Арендатор;

**Предмет Соглашения:** Арендодатель предоставляет Арендатору во временное пользование за плату объекты недвижимого имущества - нежилое помещение №н2, общей площадью 93,9 кв. м., этаж №1, расположенное по адресу: Самарская область, г.о. Самара, Ленинский район, ул. Рабочая, дом 69, принадлежащее Арендодателю на основании договора купли-продажи нежилого помещения №33-н2-п от 01.12.2020 г., и нежилое помещение №н3, общей площадью 94,7 кв.м., этаж №1, расположенное по адресу: Самарская область, г.о. Самара, Ленинский район, ул. Рабочая, дом 69, принадлежащее Арендодателю на основании договора купли-продажи нежилого помещения №33-н3-п от 01.12.2020 г.

**Сумма договора:** Общая стоимость аренды помещений составляет 212,8 тыс. руб. в месяц;

**Срок Соглашения:** Договор заключен на срок 11 месяцев с «01» февраля 2021 г. по «01» января 2022 г.;

**Дата заключения Соглашения:** 29 января 2021 г.;

Согласно п. 1.1. п 1 ст. 81 Закона об акционерных обществах члены Совета директоров извещены Обществом о сделке 13.01.2021 г.

## **Сведения о соблюдении ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» в 2021 году принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России**

1) Заявление Совета директоров ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» о соблюдении в 2021 году Обществом принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом корпоративного управления, утвержденным Советом директоров Банка России 21.03.2014 и рекомендованным к применению Банком России письмом от 10.04.2014 № 06-52/2463 (далее – Кодекс).

ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» обеспечивает акционерам максимальные 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 Банка России.

Основным принципом построения Обществом взаимоотношений с акционерами и инвесторами является разумный баланс интересов Общества как хозяйствующего субъекта и как акционерного общества, заинтересованного в защите прав и законных интересов своих акционеров.

ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» стремится развивать корпоративные отношения в соответствии с принципами Кодекса.

ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» **соблюдает/ частично соблюдает** следующие принципы Кодекса:

1.1. Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении Обществом.

1.2. Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли Общества посредством получения дивидендов.

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.

1.4. Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.

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.

2.2. Совет директоров подотчетен акционерам Общества.

2.3. Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления Общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам Общества и его акционеров.

2.4. В состав Совета директоров входит достаточное количество независимых директоров.

2.5. Председатель Совета директоров способствует наиболее эффективному

осуществлению функций, возложенных на Совет директоров.

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.

2.7. Заседания Совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов Совета директоров обеспечивают эффективную деятельность Совета директоров.

3.1. Корпоративный секретарь Общества обеспечивает эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий Общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы Совета директоров.

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.

4.2. Система вознаграждения членов Совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.

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.

5.1. В Обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед Обществом целей.

5.2. Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления Общество организывает проведение внутреннего аудита.

6.1. Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.

6.2. Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами Общества и инвесторами.

6.3. Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.

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.

7.2. 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.

ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» **не соблюдает** следующие принципы Кодекса:

2.8. Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности Общества.

2.9. Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы Совета директоров, его комитетов и членов Совета директоров.

Подробные сведения о соблюдении ПАО «Мордовская энергосбытовая компания»

принципов и рекомендаций Кодекса приведены в нижеследующей таблице «Отчет о соблюдении ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2021 год».

## **2) Краткое описание наиболее существенных аспектов модели и практики корпоративного управления ПАО «Мордовская энергосбытовая компания».**

Основным акционером ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» является ООО «ЭнергоИнвест», доля которого в уставном капитале ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» составляет 83,95%. Особенностью модели корпоративного управления Общества является прямой контроль и лидирующая роль в управлении мажоритарного акционера ООО «ЭнергоИнвест».

В 2021 году в состав Совета директоров Общества входило 7 членов, предложенных существенным акционером ООО «ЭнергоИнвест».

Таким образом, Совет директоров ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» подконтролен мажоритарному акционеру Общества – ООО «ЭнергоИнвест».

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.

### **Органами управления Общества являются:**

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Исполнительный орган в лице Генерального директора.

Более подробная информация об органах управления ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» раскрыта в разделе 3 «Корпоративное управление» настоящего Годового отчета.

В основе указанной системы управления Обществом лежит 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.

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 Обществу 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.

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.

Подробная информация о модели и практике корпоративного управления приведена в разделе Годового отчета Общества «Корпоративное управление».

### **3) Описание методологии, по которой ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» проводилась оценка соблюдения принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом.**

Оценка соблюдения положений Кодекса корпоративного управления проводилась Обществом с использованием критического подхода на основе методики самооценки качества корпоративного управления в компаниях с государственным участием, утвержденной приказом Росимущества от 22.08.2014 г. № 306, предполагающей анализ и оценку выполнения Обществом рекомендаций к принципам корпоративного управления, содержащимся в Кодексе корпоративного управления (часть Б). Методология оценки включала сравнение практики Общества с детализированными рекомендациями Кодекса корпоративного управления, отраженными в Части «Б» Кодекса корпоративного управления.

Проведенная Обществом в отчетном периоде работа по совершенствованию уровня корпоративного управления позволила достичь 76%-го порога исполнения Обществом рекомендаций ККУ. В частности, в области соблюдения прав акционеров деятельность Общества соответствует рекомендациям Кодекса корпоративного управления на 85%, в области организации деятельности Совета директоров — на 70%, в области организации деятельности исполнительных органов — на 60%, в области раскрытия информации о деятельности Общества — на 99%, в области управления

рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита — на 83%, в области корпоративной социальной ответственности, деловой этики и комплаенс — на 99%.

Результаты оценки соблюдения принципов ККУ:

Принципы корпоративного управления	Всего	2021		
		Соблюдается	Частично соблюдается	Не соблюдается
Права акционеров и равенство условий для акционеров при осуществлении ими своих прав	13	8	3	2
Совет директоров	36	12	13	11
Корпоративный секретарь Общества	2	-	2	-
Система вознаграждения членов Совета директоров, высших руководителей Общества	10	3	4	3
Система управления рисками и внутреннего контроля	6	5	-	1
Раскрытие информации об Обществе	7	5	2	-
Существенные корпоративные действия	5	4	1	-
Общая оценка	<b>79</b>	<b>37</b>	<b>25</b>	<b>17</b>
	<b>100%</b>	<b>46,8%</b>	<b>31,7%</b>	<b>21,5%</b>

**4) Объяснение ключевых причин, факторов и (или) обстоятельств, в силу которых ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» не соблюдаются или соблюдаются не в полном объеме принципы корпоративного управления, закрепленные Кодексом и описание механизмов и инструментов корпоративного управления, которые используются Обществом вместо (взамен) рекомендованных Кодексом приведено ниже в 5 колонке таблицы «Отчет о соблюдении ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2021 год».**

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.

Рекомендации Кодекса, установленные Московской биржей для эмитентов, для Общества не применяются, т.к. акции ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» находятся в Третьем уровне списка ценных бумаг.

**5) Планируемые (предполагаемые) действия и мероприятия акционерного общества по совершенствованию модели и практики корпоративного управления с указанием сроков реализации таких действий и мероприятий описаны ниже в 5 колонке таблицы «Отчет о соблюдении ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2021 год».** Общество намерено стремиться в будущем к максимально полному соблюдению рекомендаций Кодекса. В дальнейшем Общество планирует ежегодно проводить оценку целесообразности и возможности применения не соблюдаемых на текущий момент рекомендаций Кодекса и принимать решение об их применении после анализа

положительных и отрицательных последствий такого решения.

Кроме этого, в 2022 г. Общество планирует увеличить количество 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 рассмотреть вопрос о целесообразности создания при Совете директоров комитетов по различным аспектам деятельности Общества.

В течение 2022 г. Общество планирует совершенствование системы внутреннего контроля и управления рисками. Общество планирует использовать весь диапазон процедур, методов и механизмов контроля, создаваемых Советом директоров и менеджментом Общества для обеспечения эффективного осуществления внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

В течение 2022 г. Общество планирует провести самооценку качества работы Совета директоров, включая оценку работы комитетов, индивидуальную оценку каждого члена Совета директоров и Совета директоров в целом.

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 2022 г. Общество планирует при необходимости внесение изменений и дополнений во внутренние документы Общества в связи с проведением реформы корпоративного законодательства.

### **Отчет о соблюдении ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2021 год**

Настоящий Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления был рассмотрен Советом директоров Публичного акционерного общества «Мордовская энергосбытовая компания» на заседании «27» мая 2022 г., Протокол №259 от «27» мая 2022 г. Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2021 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	2	3	4	5
1.1	Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом			
1.1.1	Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем	1. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как горячая линия,	X соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Принцип соблюдается

	<p>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>	<p>электронная почта или форум в сети Интернет, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные способы коммуникации были организованы обществом и предоставлены акционерам в ходе подготовки к проведению каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период</p>		
1.1.2	<p>Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставлении материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем</p>	<p>1. В отчетном периоде сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте общества в сети Интернет не позднее чем за 30 дней до даты проведения общего собрания, если законодательством не предусмотрен больший срок. 2. В сообщении о проведении собрания указаны документы, необходимые для допуска в помещение. 3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем</p>	<p>X соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Принцип соблюдается</p>

		предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидаты в совет директоров и ревизионную комиссию общества (в случае, если ее формирование предусмотрено уставом общества)		
1.1.3	В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам совета директоров общества, общаться друг с другом	<p>1. В отчетном периоде акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам совета директоров общества в период подготовки к собранию и в ходе проведения общего собрания.</p> <p>2. Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения (при наличии) по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетный период, была включена в состав материалов к общему собранию.</p> <p>3. Общество предоставляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в общем собрании,</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>Критерий 1 соблюдается частично. Критерий 2 соблюдается. Критерий 3 соблюдается.</p> <p>В отношении критерия 1 Общество приводит следующие объяснения. В 2021 году данный принцип соблюден частично в части предоставления возможности акционерам задавать вопросы членам Совета директоров в ходе проведения Общих собраний акционеров.</p> <p>В отчетном периоде у акционеров отсутствовала возможность задать вопросы членам Совета директоров Общества в ходе проведения годового Общего собрания, т.к. ГОСА проводилось в форме заочного голосования в целях предупреждения и недопущения распространения коронавирусной инфекции в соответствии со статьей 2 Федерального закона от 24 февраля 2021 г. №17-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О международных компаниях и международных фондах» и о приостановлении действия отдельных положений Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «Об обществах с ограниченной ответственностью».</p> <p>ВОСА в отчетном периоде также было проведено в форме заочного голосования по указанной выше причине.</p> <p>В качестве альтернативной меры на постоянной основе по личному, телефонному или электронному обращению акционеров через Интернет-приемную на сайте Общества <a href="https://www.mesk.ru/internet-priemnaya/">https://www.mesk.ru/internet-priemnaya/</a> до них доводится вся необходимая информация по вопросам повестки дня ГОСА.</p> <p>Также на сайте Общества в разделе «Акционерам и инвесторам» имеется контактная информация ответственного лица (номер телефона и адрес электронной почты)</p>

		начиная с даты получения его обществом во всех случаях проведения общих собраний в отчетном периоде		<a href="https://www.mesk.ru/aktsioneram_i_investoram/contact_information/">https://www.mesk.ru/aktsioneram_i_investoram/contact_information/</a> ., по которым любой акционер может уточнить любую интересующую его информацию, касающуюся Общего собрания акционеров Общества. Общество планирует в дальнейшем использовать данные меры в целях предоставления возможности акционерам задавать вопросы в период подготовки к собранию, а в случае проведения ОСА в форме собрания (совместного присутствия) - акционерам всегда предоставляется возможность задавать вопросы членам Совета директоров напрямую в ходе проведения Общего собрания.
1.1.4	Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями	1. Уставом общества установлен срок внесения акционерами предложений для включения в повестку дня годового общего собрания, составляющий не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года. 2. В отчетном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатов в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера	X соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Принцип соблюдается
1.1.5	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом	1. Уставом общества предусмотрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, адрес которого указан в сообщении о проведении общего собрания акционеров	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается X не соблюдается	Критерий 1 соблюдается частично. В отношении критерия 1 Общество приводит следующие объяснения. Уставом Общества не предусмотрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет. Принимая во внимание структуру собственности, количество акционеров, а также отсутствие обращений от последних по введению электронного голосования, Общество считает финансирование указанного сервиса нецелесообразным. Общество считает, что в настоящее

				<p>время отсутствует необходимость организовать возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, т.к. объем поступающих заполненных бюллетеней для голосования от акционеров не требует такого.</p> <p>Уставом Общества предусмотрена возможность реализации права голоса каждым акционером следующими способами:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- личное участие в обсуждении вопросов повестки дня и голосование по ним;</li> <li>- направление полномочного представителя для участия в обсуждении вопросов повестки дня и голосования по ним;</li> <li>- голосование путем направления бюллетеней для голосования;</li> <li>- предоставление полномочному представителю право голосовать путем направления бюллетеней для голосования.</li> </ul> <p>Общество не планирует в ближайшее время внедрять данную норму Кодекса, считая достаточными способы реализации права голоса, описанные выше. Жалоб и претензий от акционеров в этой части не поступало.</p>
1.1.6	<p>Установленный обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы</p>	<p>1. При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов, акционерам была предоставлена возможность высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы по повестке дня.</p> <p>2. Обществом были приглашены кандидаты в органы</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается X частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Критерии 1-3 соблюдаются частично. Критерий 4 не соблюдается.</p> <p>В отношении критериев 1-3 Общество приводит следующие объяснения.</p> <p>По сложившейся практике всем лицам, присутствующим на собрании, предоставляется достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов. Во время проведения Общего собрания акционеры участвуют в обсуждении вопросов повестки дня (пп. 9.5 - 9.8 п.9 Положения об Общем собрании акционеров ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», утв. годовым Общим собранием акционеров, Протокол № 25 от 25.06.2021 г.).</p> <p>Общество всегда приглашает кандидатов в органы управления и контроля для их участия в Общем собрании акционеров, несмотря на то, что требование об обязательном присутствии на Общем собрании акционеров указанных кандидатов во внутренних документах Общества отсутствует. Большинство кандидатов в органы управления всегда присутствует на Общих собраниях и доступны для ответов на вопросы акционеров. Неполный состав кандидатов обусловлен тем, что большинство из них проживают в других городах и субъектах РФ. Единичный</p>

		<p>управления и контроля общества и предприняты все необходимые меры для обеспечения их участия в общем собрании акционеров, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. Присутствовавшие на общем собрании акционеров кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров.</p> <p>3. Единоличный исполнительный орган, лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета, председатель или иные члены комитета совета директоров по аудиту были доступны для ответов на вопросы акционеров на общих собраниях акционеров, проведенных в отчетном периоде.</p> <p>4. В отчетном периоде общество использовало телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в общих собраниях либо советом</p>	<p>исполнительный орган, лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета, и иные лица доступны для ответов на вопросы акционеров на Общих собраниях акционеров, проводимых в форме собрания.</p> <p>В целях исполнения критерия 2 Общество намерено в дальнейшем максимально прилагать усилия с тем, чтобы обеспечить большее количество кандидатов в органы управления на собраниях.</p> <p>Однако, в 2021 г. ГОСА проводилось в форме заочного голосования в целях предупреждения и недопущения распространения коронавирусной инфекции в соответствии со статьей 2 Федерального закона от 24 февраля 2021 г. №17-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О международных компаниях и международных фондах» и о приостановлении действия отдельных положений Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «Об обществах с ограниченной ответственностью».</p> <p>ВОСА в отчетном периоде также было проведено в форме заочного голосования по указанной выше причине.</p> <p>Таким образом, критерии 1-3 невозможно применить к соответствующему отчетному периоду. В отношении критерия 4 Общество приводит следующие объяснения.</p> <p>В отчетном периоде Общество не использовало телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в Общих собраниях; Советом директоров не было принято решение об отсутствии необходимости (возможности) использования таких средств.</p> <p>У Общества отсутствует объективная оценка о наличии у акционеров технической возможности для использования удаленного доступа, принимая во внимание структуру собственности. Кроме этого, отсутствует техническая возможность заполнения бюллетеня для голосования в электронной форме через личный кабинет на сайте в сети Интернет (электронное голосование).</p> <p>Общество считает, что в настоящее время отсутствует необходимость использования телекоммуникационных средств для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в Общих собраниях, т.к.</p>
--	--	--	---



		<p>директоров было принято обоснованное решение об отсутствии необходимости (возможности) использования таких средств в отчетном периоде</p>		<p>объем поступающих заполненных бюллетеней для голосования от акционеров не требует такового. Наряду с этим, организация системы электронного голосования и ее поддержание для Общества является дорогостоящим средством, особенно с учетом необходимости обеспечения ее надежности и защиты. При этом Общество принимает достаточные меры для возможности задать интересующие вопросы по повестке дня Общего собрания акционеров. С материалами по вопросам ОСА акционеры могут ознакомиться по месту нахождения Общества, на официальном сайте Общества и на сайте уполномоченного информационного агентства Интерфакс. По интересующим вопросам акционеры вправе направить электронное письмо ответственному лицу <a href="https://www.mesk.ru/aktsioneram_i_investoram/contact_information/">https://www.mesk.ru/aktsioneram i investoram/contact information/</a> либо позвонить по номеру горячей линии, указанному в разделе «Акционерам и инвесторам».</p> <p>В качестве альтернативной меры на постоянной основе действует Интернет-приемная на сайте Общества <a href="https://www.mesk.ru/internet-priemnaya/">https://www.mesk.ru/internet-priemnaya/</a>.</p> <p>В течение 2022 г. Общество планирует провести анализ необходимых затрат и оценить финансовую возможность использования телекоммуникационных средств для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в Общих собраниях. В случае необходимости Обществом будут внесены изменения во внутренние документы Общества (Положение об Общем собрании акционеров, Положение о Совете директоров) в части вопроса об использовании телекоммуникационных средств для предоставления акционерам удаленного доступа для участия в ОСА.</p>
1.2	Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов			
1.2.1	<p>Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты</p>	<p>1. Положение о дивидендной политике общества утверждено советом директоров и раскрыто на сайте общества в сети Интернет. 2. Если дивидендная политика общества,</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается X частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Критерий 1 соблюдается. Критерий 2 соблюдается частично. Критерий 3 соблюдается. В отношении критерия 2 Общество приводит следующие объяснения. Дивидендная политика Общества не учитывает консолидированные показатели финансовой отчетности для определения размера дивидендов. Обществом утверждено Положение о дивидендной политике ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», утв. Совета директоров (Протокол № 247 от 28.07.2021 г.).</p>

		<p>составляющего консолидированную финансовую отчетность, использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.</p> <p>3. Обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли, в том числе на выплату дивидендов и собственные нужды общества, и оценка его соответствия принятой в обществе дивидендной политике, с пояснениями и экономическим обоснованием потребности в направленной определенной части чистой прибыли на собственные нужды в отчетном периоде были включены в состав материалов к общему собранию акционеров, в повестку дня которого включен вопрос о распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов)</p>		<p>Указанное Положение раскрыто на сайте Общества в сети Интернет и странице Интерфакс. До его утверждения в течение отчетного периода действовало Положение о дивидендной политике ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», утв. Совета директоров (Протокол № 173 от 15.07.2016 г.).</p> <p>В 2021 г. у Общества отсутствовала обязанность составлять и раскрывать консолидированную финансовую отчетность, вследствие чего для определения размера дивидендов, объявленных к выплате дважды в течение отчетного периода, были использованы показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности по Российским стандартам бухгалтерского учета (РСБУ). В соответствии с законом №208-ФЗ «О консолидированной финансовой отчетности» и ст.30 Закона «О рынке ценных бумаг», ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» обязано составлять и раскрывать промежуточную (полугодовую) и годовую индивидуальную финансовую отчетность по МСФО, начиная с отчетности за 2021 г.</p> <p>Согласно действующему Положению о дивидендной политике, источником выплаты дивидендов является прибыль Общества после налогообложения (чистая прибыль) за отчетный период, определяемая по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности по Российским стандартам бухгалтерского учета (РСБУ). Рекомендуемый размер дивидендов по акциям Общества определяется Советом директоров Общества. Генеральный директор Общества представляет на рассмотрение Совета директоров Общества предложения по размеру дивидендов по акциям Общества.</p> <p>В целях соблюдения рекомендаций Кодекса корпоративного управления ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» планирует в течение 2022 года инициировать пересмотр дивидендной политики. В дивидендной политике Общество планирует закрепить порядок расчета размера дивиденда по данным отчетности, сформированной по стандартам МСФО. Окончательное решение будет принято Советом директоров Общества.</p>
1.2.2	Общество не	1. В Положении	<input type="checkbox"/> соблюдается	Критерий 1 не соблюдается.

	<p>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</p>	<p>о дивидендной политике общества помимо ограничений, установленных законодательством, определены финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов</p>	<p><input type="checkbox"/> частично соблюдается X не соблюдается</p>	<p>В отношении критерия 1 Общество приводит следующие объяснения. В Положении о дивидендной политике Общества не определены финансовые/экономические обстоятельства, при которых Обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов, помимо ограничений, установленных законодательством. Положением о дивидендной политике определены условия, установленные законодательством, при которых Общество не вправе принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по акциям (п. 3.3. Положения). Отклонение Общества от соблюдения указанной рекомендации вызвано тем, что наличие финансовых обстоятельств, при которых решение о выплате дивидендов будет являться экономически необоснованным, оценивается Советом директоров индивидуально применительно к каждому отчетному периоду с учетом текущей экономической ситуации. По мнению Общества, индивидуальная оценка всех экономических обстоятельств в рамках каждого отчетного периода, сопутствующих выплате дивидендов, является наиболее оптимальным подходом в условиях динамичной экономической среды. При принятии решения о выплате дивидендов Общество учитывает финансовое состояние, а также потребности развития производственной и инвестиционной деятельности Общества. Учитывая это, Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение является экономически необоснованным. В целях соблюдения рекомендаций Кодекса корпоративного управления ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» планирует в течение 2022 года инициировать пересмотр дивидендной политики, в том числе рассмотреть вопрос о включении в дивидендную политику указания на финансовые/экономические обстоятельства, при которых Обществу не следует выплачивать дивиденды. Окончательное решение будет принято Советом директоров Общества.</p>
1.2.3	<p>Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих</p>	<p>1. В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к</p>	<p>X соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Принцип соблюдается</p>

	акционеров	ухудшению дивидендных прав существующих акционеров		
1.2.4	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости	1. В отчетном периоде иные способы получения лицами, контролирующими общество, прибыли (дохода) за счет общества помимо дивидендов (например, с помощью трансфертного ценообразования, необоснованного оказания обществу контролирующим лицом услуг по завышенным ценам, путем замещающих дивиденды внутренних займов контролирующему лицу и (или) его подконтрольным лицам) не использовались	X соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Принцип соблюдается
1.3	Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров - владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны общества			
1.3.1	Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны	1. В течение отчетного периода лица, контролирующее общество, не допускали злоупотреблений правами по отношению к акционерам общества, конфликты между контролирующими лицами общества и акционерами общества отсутствовали, а если таковые были, совет	X соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Принцип соблюдается

	крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам	директоров уделит им надлежащее внимание		
1.3.2	Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному у перераспределению корпоративного контроля	1. Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода	X соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> 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			
1.4.1	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций	1. Используемые регистратором общества технологии и условия оказываемых услуг соответствуют потребностям общества и его акционеров, обеспечивают учет прав на акции и реализацию прав акционеров наиболее эффективным образом	X соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> 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	1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов. 2. В отчетном периоде комитет по номинациям (назначениям, кадрам) <sup>4</sup> рассмотрел вопрос о соответствии профессиональной	<input type="checkbox"/> соблюдается X частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Критерий 1 соблюдается. Критерий 2 соблюдается частично. Критерий 3 не соблюдается. В отношении критерия 2 Общество приводит следующие объяснения. В отчетном периоде комитет по номинациям не рассматривал вопрос о соответствии профессиональной квалификации, навыков и опыта членов исполнительных органов текущим и ожидаемым потребностям общества, продиктованным утвержденной стратегией Общества, поскольку комитет по номинациям при Совете директоров Общества не был создан. Советом директоров была проведена оценка целесообразности создания комитета по номинациям. По мнению Совета директоров, создание комитета по номинациям нецелесообразно, так как в соответствии со сложившейся корпоративной практикой вопросы,

	<p>директоров также осуществляют контроль за тем, чтобы исполнительные органы общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества</p>	<p>квалификации, навыков и опыта членов исполнительных органов текущим и ожидаемым потребностям общества, продиктованным утвержденной стратегией общества. 3. В отчетном периоде советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и коллегиального исполнительного органа (при наличии) о выполнении стратегии общества</p>		<p>касающиеся кадрового планирования, относятся к компетенции Совета директоров и принимаются на заседаниях Совета директоров Общества. Создание комитета по номинациям Советом директоров Общества не планируется. В отношении критерия 3 Общество приводит следующие объяснения. В отчетном периоде Советом директоров не был рассмотрен отчет единоличного исполнительного органа о выполнении стратегии Общества, поскольку стратегия Общества в отчетном периоде не утверждалась Советом директоров. Советом директоров Общества был утвержден План антикризисных мероприятий (Протокол №152 от 30.01.2015 г.). Указанный план регулярно корректируется и актуализируется на основании потребностей Общества и изменений действующего законодательства. Единоличный исполнительный орган ежеквартально готовит Отчет о выполнении Плана антикризисных мероприятий. В соответствии с Уставом Общества (пп. 39 п. 15.1 статьи 15) Совет директоров Общества в течение 2021 г. рассматривал отчеты Генерального директора Общества о деятельности Общества, о выполнении решений Совета директоров и Общего собрания акционеров Общества. Общество является Гарантирующим поставщиком и осуществляет регулируемую деятельность. Учитывая указанную специфику деятельности, регулируемые цены (тарифы) на электрическую энергию, сложность прогнозирования и расчета цен на оптовом рынке электроэнергии и мощности, Общество не разрабатывало долгосрочную стратегию развития. Однако, Общество стремится к максимально полному соблюдению указанной рекомендации Кодекса, поэтому указанная стратегия развития Общества будет разработана в 2022 году.</p>
2.1.2	<p>Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу,</p>	<p>1. В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии,</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается X частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Критерий 1 соблюдается частично. В отношении критерия 1 Общество приводит следующие объяснения. В течение отчетного периода на заседаниях Совета директоров не были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, а также рассмотрением критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии,</p>

	оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности общества	утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) общества, а также рассмотрением критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества		<p>поскольку стратегия Общества в отчетном периоде не утверждалась Советом директоров.</p> <p>В течение отчетного периода на заседаниях Совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с утверждением бизнес-плана Общества на 2021 г., а также рассмотрением отчетов Генерального директора Общества об исполнении бизнес-плана за 2020 г., 1 кв. 2021 г., 1 полугодие 2021 г. и 9 месяцев 2021 г.</p> <p>Совет директоров в качестве основных ориентиров деятельности Общества утверждает квартальные и годовые ключевые показатели эффективности Общества в составе бизнес-плана на соответствующий отчетный период.</p> <p>Общество является Гарантирующим поставщиком и осуществляет регулируемую деятельность. Учитывая указанную специфику деятельности, регулируемые цены (тарифы) на электрическую энергию, сложность прогнозирования и расчета цен на оптовом рынке электроэнергии и мощности, Общество не разрабатывало долгосрочную стратегию развития. Однако, Общество стремится к максимально полному соблюдению указанной рекомендации Кодекса, поэтому указанная стратегия развития Общества будет разработана в 2022 году.</p>
2.1.3	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе	<p>1. Принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе определены советом директоров и закреплены во внутренних документах общества, определяющих политику в области управления рисками и внутреннего контроля.</p> <p>2. В отчетном периоде совет директоров утвердил (пересмотрел) приемлемую</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p>X частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>Критерий 2 не соблюдается.</p> <p>В отношении критерия 2 Общество приводит следующие объяснения.</p> <p>В отчетном периоде Совет директоров не утверждал/не пересматривал приемлемую величину рисков (риск-аппетита) Общества.</p> <p>В рамках утверждения бизнес-плана Общества и ежеквартального отчета об исполнении бизнес-плана, Общество выносит на утверждение Советом директоров показатели финансового состояния и финансовой устойчивости Общества, включая показатели финансового состояния Гарантирующего поставщика, учитывая специфику деятельности Общества.</p> <p>Общество считало достаточным утверждение Советом директоров расчета показателей финансового состояния и финансовой устойчивости Общества в рамках бизнес-планирования.</p> <p>Общество стремится к максимально полному соблюдению указанной рекомендации Кодекса, поэтому Советом директоров планируется утвердить приемлемую величину</p>

		<p>величину рисков (риск-аппетит) общества либо комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) рассмотрел целесообразность вынесения на рассмотрение совета директоров вопроса о пересмотре риск-аппетита общества</p>		<p>рисков (риск-аппетита) Общества в 2022 г.</p>
2.1.4	<p>Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органам общества и иным ключевым руководящим работникам общества</p>	<p>1. В обществе разработана, утверждена советом директоров и внедрена политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В течение отчетного периода советом директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками)</p>	<p>X соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Принцип соблюдается</p>
2.1.5	<p>Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками</p>	<p>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</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается X частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Критерий 1 соблюдается частично. Критерий 2 соблюдается частично. В отношении критерия 1 Общество приводит следующие объяснения. Роль Совета директоров в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов не закреплена в полной мере внутренними документами Общества: не установлено, что урегулирование конфликта на каком-либо этапе своего развития следует передать в Совет директоров Общества. Также не закреплено, что член Совета директоров, интересы которого затрагивает или может затронуть конфликт, не должен участвовать в работе по разрешению</p>



	общества		<p>такого конфликта.</p> <p>Однако, согласно п. 4.3.9 Положения о Совете директоров, каждый член Совета директоров обязан воздерживаться от действий, которые приведут или могут привести к возникновению конфликта интересов. При возникновении конфликта интересов у члена Совета директоров последний должен информировать об этом Совет директоров путем направления уведомления Председателю Совета директоров. Уведомление должно содержать сведения о факте наличия конфликта интересов и основаниях его возникновения. Председатель Совета директоров направляет поступившее ему уведомление о наличии конфликта интересов всем членам Совета директоров до принятия решения по вопросу, по которому у члена Совета директоров имеется конфликт интересов.</p> <p>Член Совета директоров вправе воздержаться от голосования по вопросу, по которому у него имеется конфликт интересов. Председатель Совета директоров в случаях, когда того требует характер обсуждаемого вопроса либо специфика конфликта интересов, вправе предложить члену Совета директоров, имеющему конфликт интересов, не присутствовать при обсуждении соответствующего вопроса. На практике конфликтов интересов, требующих урегулирования Советом директоров Общества, не возникало.</p> <p>В отношении критерия 2 Общество приводит следующие объяснения.</p> <p>В Обществе отсутствует система идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и система мер, направленных на разрешение таких конфликтов.</p> <p>В Обществе сложилась корпоративная практика, согласно которой член Совета директоров воздерживается от действий, которые приведут или могут привести к возникновению конфликта интересов. Таким образом, Общество считало внесение изменений во внутренние документы, закрепляющее эту норму, нецелесообразным.</p> <p>Общество предпринимает усилия, направленные на недопущение конфликта интересов, в результате чего в Обществе отсутствуют внутренние конфликты.</p> <p>Общество стремится к максимально полному соблюдению указанной рекомендации Кодекса, поэтому планирует внести изменения во внутренние документы, закрепляющие</p>
--	----------	--	---

				роль Совета директоров в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов, а также создание системы идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и системы мер, направленных на разрешение таких конфликтов, в 2022 г.
2.1.6	Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности и общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества	1. Во внутренних документах общества определены лица, ответственные за реализацию информационной политики	X соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> 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 результаты самооценки и (или) внешней оценки практики корпоративного управления в обществе	X соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Принцип соблюдается
2.2	Совет директоров подотчетен акционерам общества			
2.2.1	Информация о работе совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам	1. Годовой отчет общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний совета директоров и комитетов каждым из членов совета директоров. 2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки	<input type="checkbox"/> соблюдается X частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Критерий 1 соблюдается. Критерий 2 соблюдается частично. В отношении критерия 2 Общество приводит следующие объяснения. Годовой отчет не содержит информацию об основных результатах оценки (самооценки) качества работы Совета директоров, проведенной в отчетном периоде. В Обществе не формализована процедура оценки эффективности работы Совета директоров, в том числе оценки профессиональной квалификации членов Совета директоров. Несмотря на это Совет директоров Общества формируется решением

		(самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде		<p>Общего собрания акционеров из лиц, обладающих достаточными знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции Совета директоров, и требуемыми для эффективного управления Обществом. Избранный из таких лиц Совет директоров Общества обеспечивает надлежащее исполнение функции управления и определения основных направлений развития Общества. Деловая и личная репутация таких лиц Обществом под сомнение не ставится.</p> <p>Учитывая острую необходимость минимизации затрат, оценка качества работы Совета директоров независимой внешней организацией в текущем году не планируется.</p> <p>Общество стремится к максимально полному соблюдению указанной рекомендации Кодекса, изучает имеющиеся методики и практики оценки качества работы Совета директоров и намерено проводить такую оценку, начиная с 2022 г.</p> <p>В случае проведения оценки деятельности Совета директоров Общество обязательно включит в годовой отчет информацию об основных результатах оценки его работы.</p> <p>Однако, Совет директоров проводил собственный анализ 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.</p>
2.2.2	Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества	1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направления председателю совета директоров (и, если применимо, старшему независимому директору) обращений и получения обратной связи по ним	<p>Х соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	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				
2.3.1	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимы для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требующими для эффективного осуществления его функций, избираются членами совета директоров	1. В отчетном периоде советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и так далее	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	<p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>В отношении критерия 1 Общество приводит следующие объяснения.</p> <p>В отчетном периоде Советом директоров не была проведена специальная 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 профессиональной квалификации Общество может судить только по информации анкетных данных: о занимаемых должностях на момент выдвижения кандидатур, об опыте работы за последние 5 лет, информации о совмещении должностей и участии в иных организациях.</p> <p>Комитет по номинациям не создавался.</p> <p>Учитывая устоявшуюся структуру акционеров Общества, кандидаты в Совет директоров ежегодно предлагаются только одним мажоритарным акционером – ООО «ЭнергоИнвест». При формировании состава кандидатов Совет директоров Общество презюмирует, что акционер добросовестно учитывает наличие у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствие конфликта интересов и т.д. Таким образом, Совет директоров в отсутствие «конкурентных» предложений, не проводит специальную оценку кандидатов в Совет директоров, принимая во внимание информацию существенного акционера о занимаемых должностях кандидатов.</p> <p>Избранный собранием акционеров из таких лиц Совет директоров Общества обеспечивает надлежащее исполнение функции управления и определения основных направлений развития Общества. Деловая и личная репутация таких лиц Обществом под сомнение не ставится.</p> <p>Однако, Общество стремится к максимально полному соблюдению указанной рекомендации Кодекса, изучает имеющиеся методики и практики оценки качества работы Совета директоров, поэтому намерено проводить такую оценку, начиная с 2022 г.</p>
2.3.2	Члены совета директоров общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющие	1. Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>Критерий 1 соблюдается частично.</p> <p>В отношении критерия 1 Общество приводит следующие объяснения.</p> <p>При проведении годового Общего собрания акционеров в отчетном периоде Общество представило акционерам информацию биографические данные всех</p>

	<p>й акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представлений об их личных и профессиональных качествах</p>	<p>избрании совета директоров, общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, результаты оценки соответствия профессиональной квалификации, опыта и навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям общества, проведенной советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости согласно рекомендациям 102-107 Кодекса и информацию о наличии письменного согласия кандидатов на избрание в состав совета директоров</p>	<p>кандидатов в члены Совета директоров, о занимаемых должностях всех кандидатов на момент избрания, сведения о лицах, выдвинувших данных кандидатов, письменные согласия кандидатов на избрание в Совет директоров.</p> <p>Остальные сведения акционерам не предоставлялись, Советом директоров не была проведена специальная оценка кандидатов в Совет директоров.</p> <p>Информация о соблюдении Обществом принципа оценки кандидатов в Совет директоров, в том числе содержащая конкретные причины отсутствия результатов оценки соответствия профессиональной квалификации, опыта и навыков кандидатов в члены Совета директоров, приведена в п. 2.3.1 настоящего Отчета.</p> <p>Обществом проводится проверка на соответствие критериям независимости в соответствии с рекомендациями 102 - 107 Кодекса уже избранного члена Совета директоров. В связи с этим информация о независимости кандидата/члена Совета директоров не включается в протокол Общего собрания акционеров, на котором избран очередной состав Совета директоров.</p> <p>Обществу предоставляется информация о биографических, персональных и иных данных избранных членов Совета директоров в форме анкеты члена Совета директоров. Обществом раскрывается часть данной информации неограниченному кругу лиц в форме ежеквартального отчета эмитента ценных бумаг/отчета эмитента, составляемому согласно установленным требованиям. Также указанная информация раскрывается Обществом в годовом отчете, доступном всем акционерам.</p> <p>В случае необходимости либо при поступлении в Общество соответствующего запроса от акционера такая информация акционерам будет предоставлена.</p> <p>В течение отчетного периода все независимые члены Совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102-107 Кодекса.</p> <p>Общество рассмотрит возможность включения в состав информационных материалов при подготовке к проведению последующих собраний акционеров соответствующей информации в 2022 г.</p>
2.3.3	Состав совета	1. В отчетном периоде совет	<input type="checkbox"/> соблюдается Критерий 1 не соблюдается. В отношении критерия 1 Общество

	<p>директоров сбалансирован, в том числе по квалификации и его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров</p>	<p>директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и навыков и определил компетенции, необходимые совету директоров в краткосрочной и долгосрочной перспективе</p>	<p><input type="checkbox"/> частично соблюдается X не соблюдается</p>	<p>приводит следующие объяснения. Советом директоров в отчетном периоде не проводилась оценка работы Совета директоров, т.к. в Обществе не формализована процедура оценки эффективности работы Совета директоров, в том числе оценки профессиональной квалификации, опыта и навыков членов Совета директоров. Советом директоров не были проанализированы собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и деловых навыков. Несмотря на это Совет директоров Общества является сбалансированным по своему составу, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, т.к. данная оценка производится мажоритарным акционером ООО «ЭнергоИнвест» при выдвижении своих кандидатов, из которых и формируется 100% состава Совета директоров. Совет директоров Общества формируется решением собрания акционеров из лиц, обладающих достаточными знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции Совета директоров, и требуемыми для эффективного управления Обществом. Избранный из таких лиц Совет директоров Общества обеспечивает надлежащее исполнение функции управления и определения стратегии и основных направлений развития Общества. Деловая и личная репутация таких лиц Обществом под сомнение не ставится. Учитывая острую необходимость минимизации затрат, оценка работы Совета директоров независимой внешней организацией в ближайшей перспективе не планируются. Общество стремится к максимально полному соблюдению указанной рекомендации Кодекса, изучает имеющиеся методики и практики оценки качества работы Совета директоров и намерено проводить такую самооценку, начиная с 2022 г.</p>
2.3.4	<p>Количественный состав совета директоров общества дает возможность организовать деятельность совета</p>	<p>1. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается X не соблюдается</p>	<p>Критерий 1 не соблюдается. В отношении критерия 1 Общество приводит следующие объяснения. В Обществе не формализована процедура оценки эффективности работы Совета директоров. Причины изложены приведена в п. 2.3.1 настоящего Отчета. Анализ и оценка на соответствие количественного состава Совета</p>

	<p>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</p>	<p>интересам акционеров</p>		<p>директоров потребностям Общества и интересам акционеров в отчетном периоде не проводились, Совет директоров не рассматривал соответствующий вопрос.</p> <p>Количественный состав членов Совета директоров закреплён в Уставе Общества - 7 человек (п. 16.1 ст. 16) и утверждается акционерами на Общем собрании.</p> <p>В 2021 г. годовым Общим собранием акционеров Общества был переработан и утвержден Устав Общества в новой редакции с учетом всех изменений действующего законодательства и текущих потребностей Общества. Акционерами вновь был утвержден количественный состав Совета директоров Общества – 7 человек.</p> <p>Указанное количество членов Совета директоров утверждалось при каждом изменении Устава с момента образования Общества и дает возможность организовать деятельность Совета директоров наиболее эффективным образом.</p> <p>Вопрос о соответствии количественного состава Совета директоров потребностям Общества и интересам акционеров в ближайшее время не планируется к рассмотрению в отсутствие необходимости, т.к. исходя из многолетней практики Общества данный количественный состав зарекомендовал себя как оптимальный.</p> <p>Учитывая острую необходимость минимизации затрат, оценка работы Совета директоров независимой внешней организацией в ближайшей перспективе не планируются.</p> <p>Общество стремится к максимально полному соблюдению указанной рекомендации Кодекса, изучает имеющиеся методики и практики оценки качества работы Совета директоров и намерено проводить такую самооценку, начиная с 2022 г.</p>
2.4	В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров			
2.4.1	<p>Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточным и профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования</p>	<p>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</p>	<p>X соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Принцип соблюдается</p>

	<p>ия собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестн ые суждения, независимые от влияния исполнитель ных органов общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересова нных сторон. При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член совета директоров), который связан с обществом, его существенны м акционером, существенны м контрагенто м или конкурентом общества или связан с государством</p>	<p>директоров</p>		
2.4.2	<p>Проводится оценка соответствия кандидатов в члены совета директоров критериям независимос ти, а также осуществляе тся регулярный анализ соответствия независимых</p>	<p>1. В отчетном периоде совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение. 2. За отчетный</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается X частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Критерий 1 не соблюдается. Критерий 2 не соблюдается. Критерий 3 соблюдается. В отношении критериев 1-2 Общество приводит следующие объяснения. В течение отчетного периода Советом директоров оценка на независимость каждого кандидата в Совет директоров не производилась, вопрос о независимости действующих членов Совета директоров (после их избрания) не рассматривался. Обществом проводится проверка на соответствие критериям независимости в соответствии с рекомендациями 102 -</p>



	<p>членов совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание преобладает над формой</p>	<p>период совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел вопрос о независимости действующих членов совета директоров (после их избрания). 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>		<p>107 Кодекса уже избранного члена Совета директоров. В связи с этим информация о независимости кандидата/члена Совета директоров не включается в протокол Общего собрания акционеров, на котором избран очередной состав Совета директоров. При этом анализ соответствия членов Совета директоров критериям независимости, указанным в рекомендациях 102 - 107 Кодекса, проводится при формировании отчета о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления в составе годового отчета Общества перед утверждением его на Общем собрании акционеров. Комитет по номинациям не создавался. Общество считает достаточным, учитывая структуру собственности Общества, проводить указанную оценку независимости только при формировании отчета о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления в составе годового отчета Общества. В течение отчетного периода все независимые члены Совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102-107 Кодекса. Общество стремится к максимально полному соблюдению указанной рекомендации Кодекса и намерено проводить оценку на независимость каждого кандидата в Совет директоров, начиная с 2022 г.</p>
2.4.3	<p>Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров</p>	<p>1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров</p>	<p>X соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Принцип соблюдается</p>
2.4.4	<p>Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении существенных корпоративных действий</p>	<p>1. Независимые директора (у которых отсутствовал конфликт интересов) в отчетном периоде предварительно оценивали существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается X частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Критерий 1 соблюдается частично. В отношении критерия 1 Общество приводит следующие объяснения. В отчетном периоде в Обществе отсутствовали сделки или иные действия, являющиеся существенными корпоративными действиями. Общество стремится к максимально полному соблюдению указанной рекомендации Кодекса, поэтому в случае появления таковых в следующих периодах, результаты оценки указанных корпоративных действий независимыми директорами будут предоставляться Совету директоров.</p>

		результаты такой оценки предоставлялись совету директоров		
2.5	Председатель совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров			
2.5.1	Председателем совета директоров избран независимый директор либо из числа избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем совета директоров	1. Председатель совета директоров является независимым директором или же среди независимых директоров определен старший независимый директор <sup>5</sup> . 2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах общества	<input type="checkbox"/> соблюдается X частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>Критерий 1 не соблюдается. Критерий 2 соблюдается.</p> <p>В отношении критерия 1 Общество приводит следующие объяснения. Председателем Совета директоров является лицо, связанное с Обществом. Председатель Совета директоров действует в соответствии с Положением о Совете директоров Публичного акционерного общества «Мордовская энергосбытовая компания» (утв. годовым Общим собранием акционеров, Протокол № 25 от 25.06.2021 г.). Избрание на должность Председателя Совета директоров лица, не являющегося независимым директором, не влияет на качество работы Совета директоров и эффективность выработки решений. Председатель Совета директоров ставит интересы Общества выше собственных интересов и сохраняет независимость по следующим причинам:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- его подход к исполнению своих обязанностей является ответственным и он свидетельствует о независимости мнений и суждений;</li> <li>- он требует от менеджмента ответа на трудные, критически поставленные вопросы и запрашивает дополнительную информацию, когда она необходима.</li> </ul> <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> <p>У Общества отсутствует информация о наличии у акционеров планов выдвижения большего количества кандидатов - независимых директоров. В случае избрания большего количества независимых директоров в состав Совета директоров, Общество рассмотрит целесообразность и возможность избрания председателем</p>

				Совета директоров независимого директора, обладающего достаточной компетенцией.
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 (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается X не соблюдается	<p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>В отношении критерия 1 Общество приводит следующие объяснения.</p> <p>Эффективность работы председателя Совета директоров не оценивалась. Процедура оценки эффективности работы Совета директоров не формализована в Обществе (подробнее см. в пунктах 2.3.1, 2.3.3, 2.3.4 настоящего Отчета) и не проводилась в отчетном периоде.</p> <p>Председатель Совета директоров Общества обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания.</p> <p>Председатель Совета директоров ставит интересы Общества выше собственных интересов и сохраняет независимость по следующим причинам:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- его подход к исполнению своих обязанностей явственно свидетельствует о независимости мнений и суждений;</li> <li>- он требует от менеджмента ответа на трудные, критически поставленные вопросы и запрашивает дополнительную информацию, когда она необходима.</li> </ul> <p>Контроль за исполнением всех решений, принятых Советом директоров Общества, обеспечивается исполнительным органом Общества, в том числе в порядке исполнения соответствующих поручений, Советом директоров контролируется их выполнение.</p> <p>Учитывая острую необходимость минимизации затрат, оценка работы Совета директоров независимой внешней организацией в ближайшей перспективе не планируется.</p> <p>Общество стремится к максимальному полному соблюдению указанной рекомендации Кодекса, изучает имеющиеся методики и практики оценки качества работы Совета директоров и намерено проводить оценку эффективности работы Председателя Совета директоров, начиная с 2022 г.</p>
2.5.3	Председатель совета директоров принимает необходимые меры для своевременного	1. Обязанность председателя совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления полной и	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается X не соблюдается	<p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>В отношении критерия 1 Общество приводит следующие объяснения:</p> <p>Обязанность председателя Совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления материалов членам Совета директоров по вопросам</p>

	предоставлен ия членам совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня	достоверной информации членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах общества		повестки заседания Совета директоров не закреплена во внутренних документах Общества. Обеспечение предоставления материалов членам Совета директоров по вопросам повестки заседания Совета директоров возложено на секретаря Совета директоров и закреплено во внутреннем документе Общества - Положении о Совете директоров Публичного акционерного общества «Мордовская энергосбытовая компания». Согласно указанному Положению председатель Совета директоров организует его работу, созывает заседания Совета директоров и председательствует на них, организует на заседаниях ведение протокола и осуществляет иные функции, предусмотренные Положением и Уставом Общества. Учитывая, что заседания Совета директоров Общества на практике чаще проходят в форме заочного голосования, и большинство членов Совета директоров осуществляет свои функции удаленно, находясь не в месте нахождения Общества, своевременная подготовка материалов возложена на секретаря Совета директоров – штатную единицу Общества. Общество считало, что закрепление во внутреннем документе Общества обязанности председателя Совета директоров Общества по принятию мер по обеспечению своевременного предоставления материалов членам Совета директоров по вопросам повестки дня заседания являлось нецелесообразным. Однако, Общество стремится к максимально полному соблюдению указанной рекомендации Кодекса, поэтому закрепление данной нормы во внутреннем документе Общества планируется в 2022 г.
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	1. Внутренними документами общества установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки	<input type="checkbox"/> соблюдается X частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Критерии 1 и 2 соблюдаются. Критерий 3 не соблюдается. В отношении критерия 3 Общество приводит следующие объяснения: В Обществе не установлена процедура (и не предусмотрен соответствующий бюджет), которая позволяет Совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет Общества. Учитывая острую необходимость минимизации затрат ввиду

	акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска	<p>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>		<p>сравнительно высокой стоимости данных консультаций, учитывая квалификацию членов Совета директоров и их опыт работы, установление процедуры консультаций и выделение соответствующего бюджета на фоне политики Общества по сокращению издержек в период экономической и финансовой нестабильности нецелесообразно.</p> <p>Однако, член Совета директоров может письменно, в том числе путем направления соответствующего письма по электронной почте, запрашивать документы и информацию, необходимую для принятия решения по вопросам компетенции Совета директоров, а также получать доступ к документам и делать запросы, касающиеся Общества, как непосредственно у Генерального директора Общества, так и через секретаря Совета директоров. Секретарь Совета директоров Общества, а также должностные лица или работники Общества обеспечивают доступ членов Совета директоров Общества к запрашиваемым документам, а также предоставляют по их запросу копии необходимых документов и материалов в течение 5 календарных дней с даты получения запроса.</p> <p>По вышеописанным причинам, Общество не планирует в ближайшей перспективе закреплять данную возможность членов Совета директоров во внутреннем документе Общества.</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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Принцип соблюдается
2.6.3	Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей	1. Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также достаточность времени для работы в совете директоров, в том числе в его комитетах, проанализирована в рамках процедуры оценки	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>Критерий 1 не соблюдается.  Критерий 2 не соблюдается.  В отношении критерия 1 Общество приводит следующие объяснения:  Процедура оценки эффективности работы Совета директоров не формализована в Обществе (подробнее см. в пунктах 2.3.1, 2.3.3, 2.3.4 настоящего Отчета) и не проводилась в отчетном периоде.  Ввиду территориальной отдаленности Общества от основного места работы многих членов Совета директоров и</p>

		<p>(самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде.</p> <p>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 обществу организаций), а также о факте такого назначения</p>	<p>комитета по аудиту большинство заседаний Совета директоров Общества и все заседания комитета по аудиту проходили в форме заочного голосования.</p> <p>Несмотря на это, каждый член Совета директоров и комитета по аудиту стремится принимать участие во всех заседаниях Совета директоров путем направления в Общество заполненного опросного листа, тем самым Общество отслеживает индивидуальную посещаемость членами Совета директоров заседаний Совета директоров и комитета по аудиту.</p> <p>Учитывая острую необходимость минимизации затрат, оценка работы Совета директоров независимой внешней организацией в ближайшей перспективе не планируется.</p> <p>Общество стремится к максимально полному соблюдению указанной рекомендации Кодекса, изучает имеющиеся методики и практики оценки качества работы Совета директоров и намерено проводить такую оценку, начиная с 2022 г.</p> <p>В отношении критерия 2 Общество приводит следующие объяснения:</p> <p>Во внутренних документах Общества не закреплена обязанность членов Совета директоров уведомлять Совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных и зависимых организаций Общества), а также о факте такого назначения.</p> <p>В Обществе сложилась корпоративная практика, согласно которой член Совета директоров всегда уведомляет Общества о своем вхождении в состав органов управления других организаций. Таким образом, Общество считало внесение изменений во внутренние документы, закрепляющее эту норму, нецелесообразным.</p> <p>Однако, на практике в случае вхождения членов Совета директоров в состав органов управления иных организаций, несмотря на отсутствие указанной нормы во внутренних документах, 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.</p> <p>Общество стремится к максимально</p>
--	--	--	---

				полному соблюдению указанной рекомендации Кодекса и планирует закрепить данную обязанность во внутренних документах в 2022 г.
2.6.4	Все члены совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации общества. Вновь избранным членам совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об обществе и о работе совета директоров	1. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право получать информацию и документы, необходимые членам совета директоров общества для исполнения ими своих обязанностей, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны обеспечить предоставление соответствующей информации и документов. 2. В обществе реализуется формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров	X соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Принцип соблюдается
2.7	Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров обеспечивают эффективную деятельность совета директоров			
2.7.1	Заседания совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед обществом в определенный период времени задач	1. Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год	X соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Принцип соблюдается
2.7.2	Во внутренних документах общества	1. В обществе утвержден внутренний документ,	<input type="checkbox"/> соблюдается X частично соблюдается	Критерий 1 соблюдается. Критерий 2 не соблюдается. В отношении критерия 2 Общество приводит следующие объяснения:

	закреплен порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению	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 пять дней до даты его проведения. 2. В отчетном периоде отсутствующим в месте проведения заседания совета директоров членам совета директоров предоставлялась возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно - посредством конференц- и видео-конференц-связи	<input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>В отчетном периоде отсутствующим в месте проведения заседания Совета директоров членам совета директоров не предоставлялась возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно - посредством конференц- и видео-конференц-связи.</p> <p>В 2021 г. было проведено 3 заседания Совета директоров в очно-заочной форме. Согласно Положению о Совете директоров, отсутствующим в месте проведения заседания Совета директоров членам Совета директоров были направлены опросные листы, подписанные Председателем Совета директоров. Таким образом, указанным членам Совета директоров была предоставлена возможность участия в заседании путем заполнения опросных листов. Кроме этого, членам Совета директоров, которые не смогут присутствовать в месте проведения заседания, предоставляется возможность направить письменные мнения по вопросам повестки дня заседания.</p> <p>Общество считает в настоящее время достаточной форму такого участия членов Совета директоров, отсутствующих в месте проведения заседания.</p> <p>Однако, п. 8.1 Положения о Совете директоров установлено, что при наличии технической возможности Обществом при проведении заседания Совета директоров в форме совместного присутствия также может быть организована отсутствующим в месте проведения заседания членам Совета директоров возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно – посредством конференц- и видео-конференц-связи.</p> <p>Общество стремится к максимально полному соблюдению указанной рекомендации Кодекса и планирует предоставить членам Совета директоров возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно - посредством конференц- и видео-конференц-связи, начиная с 2022 г.</p>
2.7.3	Форма проведения заседания совета директоров определяется с учетом важности вопросов	1. Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (в том числе перечисленные в	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Принцип соблюдается



	повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме	рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета директоров		
2.7.4	Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества принимаются на заседании совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов совета директоров	1. Уставом общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, в том числе изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в 3/4 голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров	X соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Принцип соблюдается
2.8	Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества			
2.8.1	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров	1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров. 2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту, в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса. 3. По крайней мере, один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки,	<input type="checkbox"/> соблюдается X частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Критерий 1 соблюдается частично. Критерий 2 соблюдается. Критерий 3 не соблюдается. Критерий 4 не соблюдается. В отношении критерия 1 Общество приводит следующие объяснения: На заседании Совета директоров Общества 05.03.2021 г. (Протокол от 05.03.2021 г. № 241) сформирован состав Комитета по аудиту Совета директоров Общества, а также определен количественный состав - 3 (Три) человека. В состав Комитета вошли 2 (Два) члена действующего состава Совета директоров Общества, имеющие статус «независимых» директоров. Тем не менее, включенный в состав Комитета член Совета директоров, не являющийся независимым директором, обладает профессиональным опытом и компетенцией в области аудита и финансов и имеет колоссальный опыт работы, что позволяет ему эффективно выполнять функции, предусмотренные Положением о Комитете по аудиту. Общество будет принимать решение о целесообразности внедрения рекомендуемой Кодексом практики с

		<p>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>		<p>учетом фактического избрания состава Совета директоров на годовом Общем собрании акционеров по итогам 2021 года.</p> <p>В отношении критерия 3 Общество приводит следующие объяснения: Необходимым опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности обладает член Комитета по аудиту, не являющийся независимым директором. Несмотря на это, указанный член Совета директоров обладает профессиональным опытом и компетенцией в области аудита и финансов и имеет колоссальный опыт работы, что позволяет ему эффективно выполнять функции, предусмотренные Положением о Комитете по аудиту.</p> <p>Общество будет принимать решение о целесообразности внедрения рекомендуемой Кодексом практики с учетом фактического избрания состава Совета директоров на годовом Общем собрании акционеров по итогам 2021 года.</p> <p>В отношении критерия 4 Общество приводит следующие объяснения: За отчетный период было проведено 3 заседания Комитета по аудиту. На них были приняты решения по всем необходимым вопросам, относящимся к компетенции Комитета по аудиту. Проведение дополнительного заседания не требовалось.</p> <p>Общество стремится к максимально полному соблюдению указанной рекомендации Кодекса и планирует проводить заседания Комитета по аудиту в текущем году не реже одного раза в квартал.</p>
2.8.2	<p>Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый</p>	<p>1. Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров.</p> <p>2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров</p> <p>3. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p>X не соблюдается</p>	<p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>Критерий 2 не соблюдается.</p> <p>Критерий 3 не соблюдается.</p> <p>В отношении критерия 1 Общество приводит следующие объяснения. Комитет по вознаграждениям в отчетном периоде не создавался ввиду отсутствия в нем необходимости. Советом директоров была проведена оценка целесообразности создания Комитета по вознаграждениям. По мнению Совета директоров, создание Комитета по вознаграждениям не целесообразно, поскольку, в соответствии со сложившейся корпоративной практикой, вопросы, касающиеся вознаграждений, относятся к компетенции Совета директоров и принимаются на заседаниях Совета директоров Общества. Вознаграждение членам Совета директоров является фиксированным, выплачивается после</p>

	<p>независимым директором, не являющимся председателем совета директоров</p>	<p>вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса, а также условия (события), при наступлении которых комитет по вознаграждениям рассматривает вопрос о пересмотре политики общества по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников</p>		<p>каждого заседания Совета директоров в размере и в порядке, установленном Положением о выплате членам Совета директоров ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» вознаграждений и компенсаций (утв. ГОСА 28.05.2015 г., Протокол №15 от 02.06.2015 г.). Положение о материальном стимулировании Руководителей ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», действующее в течение 2021 года, было утверждено Советом директоров Общества 25.04.2019 года (Протокол № 212).</p> <p>Целесообразность создания Комитета в 2022 г. будет определяться вновь избранным составом Совета директоров Общества в последующем.</p> <p>В отношении критериев 2,3 Общество приводит следующие объяснения.</p> <p>Для формирования состава Комитета по вознаграждениям в надлежащем составе необходимо, чтобы акционерами было предложено и избрано достаточное количество независимых кандидатов, обладающих необходимым опытом и квалификацией, для качественного исполнения функций членов соответствующих Комитетов.</p> <p>При избрании в состав Совета директоров независимых директоров, Общество рассмотрит возможность достижения соблюдения критерия №2.</p> <p>По мнению Общества, отсутствие Комитета по вознаграждениям до настоящего времени отвечало текущим потребностям Общества и его акционеров и не сказывалось негативно на деятельности Общества.</p> <p>Возможность создания комитетов при Совете директоров предусмотрена в Уставе Общества и Положении о Совете директоров. Все необходимые вопросы решались на заседаниях Совета директоров Общества.</p> <p>Общество стремится к максимально полному соблюдению указанной рекомендации Кодекса, поэтому целесообразность создания Комитета в 2022 г. будет определяться вновь избранным составом Совета директоров Общества.</p>
2.8.3	<p>Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования</p>	<p>1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается X не соблюдается</p>	<p>Критерий 1 не соблюдается. Критерий 2 не соблюдается. Критерий 3 не соблюдается.</p> <p>В отношении критериев 1,2 Общество приводит следующие объяснения.</p> <p>В Обществе не создавался комитет по номинациям, а также отсутствует регламентирующий его работу внутренний документ. Советом директоров была проведена оценка</p>

	<p>я (планирован ия преемственн ости), профессиона льным составом и эффективнос тью работы совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям , кадрам), большинство членов которого являются независимым и директорами</p>	<p>комитета<sup>6</sup>), большинство членов которого являются независимыми директорами.  2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса.  3. В целях формирования совета директоров, наиболее полно отвечающего целям и задачам общества, комитет по номинациям в отчетном периоде самостоятельно или совместно с иными комитетами совета директоров или уполномоченное подразделение общества по взаимодействию с акционерами организовал взаимодействие с акционерами, не ограничиваясь кругом крупнейших акционеров, в контексте подбора кандидатов в совет директоров общества</p>	<p>целесообразности создания Комитета по номинациям. По мнению Совета директоров, создание Комитета по номинациям не целесообразно, поскольку, в соответствии со сложившейся корпоративной практикой, вопросы, касающиеся кадрового планирования, относятся к компетенции Совета директоров и принимается на заседаниях Совета директоров Общества.  По мнению Общества, отсутствие комитета по номинациям 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 и Положении о Совете директоров. Все необходимые вопросы решались на заседаниях Совета директоров Общества.  Целесообразность создания Комитета по номинациям и разработка соответствующего внутреннего документа в 2022 г. будет определяться вновь избранным составом Совета директоров Общества в последующем. При избрании в состав Совета директоров независимых директоров, Общество рассмотрит возможность достижения соблюдения данных критериев Кодекса.  В отношении критерия 3 Общество приводит следующие объяснения.  В отчетном периоде комитет по номинациям самостоятельно или совместно с иными комитетами Совета директоров или уполномоченное подразделение Общества по взаимодействию с акционерами не организовали взаимодействие с акционерами в контексте подбора кандидатов в Совет директоров Общества.  Согласно закону об акционерных обществах, кандидаты в Совет директоров были предложены мажоритарным акционером Общества ООО «ЭнергоИнвест». Все кандидаты обладали достаточными знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции Совета директоров, и требуемыми для эффективного управления Обществом. Избранный из таких лиц Совет директоров Общества обеспечивает надлежащее исполнение функции управления и определения стратегии и основных направлений развития Общества. Деловая и личная репутация таких лиц Обществом под</p>
--	---	--	--

				сомнение не ставится. Общество считает нецелесообразным подбор иных кандидатов в Совет директоров, помимо предложенных крупнейшим акционером. В 2022 г. взаимодействие с акционерами, не ограничиваясь кругом крупнейших акционеров, в контексте подбора кандидатов в Совет директоров Общества не планируется.
2.8.4	С учетом масштабов деятельности и уровня риска совет директоров общества удостоверился в том, что состав его комитетов полностью отвечает целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми (комитет по стратегии, комитет по корпоративному управлению, комитет по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.)	1. В отчетном периоде совет директоров общества рассмотрел вопрос о соответствии структуры совета директоров масштабу и характеру, целям деятельности и потребностям, профилю рисков общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Критерий 1 не соблюдается. В отношении критерия 1 Общество приводит следующие объяснения. В отчетном периоде Совет директоров не рассматривал вопрос о соответствии структуры Совета директоров масштабу и характеру, целям деятельности и потребностям, профилю рисков Общества. Процедура оценки эффективности работы Совета директоров не формализована в Обществе (подробнее см. в пунктах 2.3.1, 2.3.3, 2.3.4 настоящего Отчета) и не проводилась в отчетном периоде. Однако, Совет директоров проводил собственный анализ структуры Совета директоров. Все члены Совета директоров имеют достаточную квалификацию, навыки, опыт, знания, деловую репутацию и иные профессиональные качества, таким образом структура Совета директоров соответствует масштабу и характеру, целям деятельности и потребностям, профилю рисков Общества. В соответствии с задачами, поставленными перед Советом директоров Общества и целями деятельности Общества в целом, в Обществе сформирован Комитет по аудиту. Совет директоров определил количественный и персональный состав комитета, необходимого для достижения задач и целей, поставленных перед Советом директоров. Целесообразность создания Комитетов и разработка (внесение изменений/дополнений в действующие) соответствующих внутренних документов будет определяться Советом директоров в последующем. Общество стремится к максимально полному соблюдению указанной рекомендации Кодекса, поэтому в 2022 году Совет директоров Общества планирует рассмотреть вопрос о соответствии структуры Совета директоров масштабу и характеру, целям деятельности и потребностям, профилю рисков Общества.
2.8.5	Состав	1. Комитет по	<input type="checkbox"/> соблюдается	Критерий 1 не соблюдается.

	<p>комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительных рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений</p>	<p>аудиту, комитет по вознаграждениям, комитет по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) в отчетном периоде возглавлялись независимыми директорами. 2. Во внутренних документах (политиках) общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета</p>	<p>X частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Критерий 2 соблюдается. В отношении критерия 1 Общество приводит следующие объяснения. В состав Комитета по аудиту вошли 2 (Два) члена действующего состава Совета директоров Общества, имеющие статус «независимых» директоров. Председателем Комитета по аудиту не является независимый директор, несмотря на это Председатель обладает профессиональным опытом и компетенцией в области аудита и финансов и имеет колоссальный опыт работы, что позволяет Председателю эффективно выполнять функции, предусмотренные Положением о Комитете по аудиту. Обществом планируется внедрение рекомендуемой Кодексом практики с учетом фактического избрания состава Совета директоров на годовом Общем собрании акционеров по итогам 2021 года. Комитет по вознаграждениям в отчетном периоде не создавался ввиду отсутствия в нем необходимости. Советом директоров была проведена оценка целесообразности создания Комитета по вознаграждениям. По мнению Совета директоров, создание Комитета по вознаграждениям не целесообразно, поскольку, в соответствии со сложившейся корпоративной практикой, вопросы, касающиеся вознаграждений, относятся к компетенции Совета директоров и принимаются на заседаниях Совета директоров Общества. В Обществе не создавался комитет по номинациям, а также отсутствует регламентирующий его работу внутренний документ. Советом директоров была проведена оценка целесообразности создания Комитета по номинациям. По мнению Совета директоров, создание Комитета по номинациям не целесообразно, поскольку, в соответствии со сложившейся корпоративной практикой, вопросы, касающиеся кадрового планирования, относятся к компетенции Совета директоров и принимаются на заседаниях Совета директоров Общества. Подробнее см. в пунктах 2.8.2 и 2.8.3 настоящего Отчета. Целесообразность создания комитетов в 2022 г. будет определяться вновь избранным составом Совета директоров Общества в последующем. В случае избрания в 2022 году в состав Совета директоров независимых директоров, а также принятия решения</p>
--	--	--	---	--

				о создании комитетов, будет рассмотрен вопрос о возглавлении вновь созданных комитетов независимыми директорами.
2.8.6	Председател и 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	X соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Принцип соблюдается.
2.9	Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров			
2.9.1	Проведение оценки качества работы совета директоров направлено на определение степени эффективности работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров, соответствия их работы потребностям развития общества, активизацию работы совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена	1. Во внутренних документах общества определены процедуры проведения оценки (самооценки) качества работы совета директоров. 2. Оценка (самооценка) качества работы совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, индивидуальную оценку каждого члена совета директоров и совета директоров в целом. 3. Результаты оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается X не соблюдается	Критерии 1-3 не соблюдаются. В отношении критериев 1-3 Общество приводит следующие объяснения. В Обществе не формализована процедура оценки эффективности работы Совета директоров, в том числе оценки профессиональной квалификации членов Совета директоров (подробнее см. в пунктах 2.3.1, 2.3.3, 2.3.4 настоящего Отчета) и не проводилась в отчетном периоде. Несмотря на это Совет директоров Общества формируется решением Общего собрания акционеров из лиц, обладающих достаточными знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции Совета директоров, и требуемыми для эффективного управления Обществом. Избранный из таких лиц Совет директоров Общества обеспечивает надлежащее исполнение функции управления и определения основных направлений развития Общества. Деловая и личная репутация таких лиц Обществом под сомнение не ставится. Учитывая острую необходимость минимизации затрат, оценка качества работы Совета директоров независимой внешней организацией и разработка методики самооценки в текущем году не планируются. Однако, Совет директоров проводил собственный анализ 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. Общество стремится к максимально полному соблюдению указанной рекомендации Кодекса, изучает имеющиеся методики и практики

				оценки качества работы Совета директоров и намерено проводить такую оценку, начиная с 2022 г. В случае проведения оценки деятельности Совета директоров ее результаты будут выноситься на рассмотрение Совета директоров.
2.9.2	Оценка работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант)	1. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз обществом привлекалась внешняя организация (консультант)	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Критерий 1 не соблюдается. В отношении критерия 1 Общество приводит следующие объяснения. В Обществе не формализована процедура оценки эффективности работы Совета директоров, в том числе оценки профессиональной квалификации членов Совета директоров (подробнее см. в пунктах 2.3.1, 2.3.3, 2.3.4 настоящего Отчета). Учитывая острую необходимость минимизации затрат, оценка качества работы Совета директоров независимой внешней организацией в текущем году не планируются. Общество стремится к максимально полному соблюдению указанной рекомендации Кодекса, изучает имеющиеся методики и практики оценки качества работы Совета директоров и намерено проводить такую самооценку, начиная с 2022 г.
3.1	Корпоративный секретарь общества обеспечивает эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы совета директоров			
3.1.1	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточным и для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров	1. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре (включая сведения о возрасте, образовании, квалификации, опыте), а также сведения о должностях в органах управления иных юридических лиц, занимаемых корпоративным секретарем в течение не менее	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Критерий 1 не соблюдается. В отношении критерия 1 Общество приводит следующие объяснения. Наличие корпоративного секретаря в штатном расписании в Обществе не предусмотрено. Должность корпоративного секретаря отсутствует, функции корпоративного секретаря в Обществе возложены на секретаря Совета директоров. Все права и обязанности секретаря Совета директоров прописаны в ст. 7 Положения о Совете директоров ПАО «Мордовская энергосбытовая компания». 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



		чем пяти последних лет		<p>возложены функции корпоративного секретаря Общества. Указанным обеспечивается качественное выполнение возложенных функций, поэтому, ввиду этих обстоятельств, Общество не планирует в ближайшее время вводить в штат отдельную единицу – корпоративный секретарь. Однако, в целях исполнения данной нормы Кодекса, на сайте Общества в сети Интернет представлена вся необходимая биографическая информация секретаре Совета директоров, включая сведения о возрасте, образовании, квалификации, опыте, а также сведения о должностях в органах управления иных юридических лиц, занимаемых корпоративным секретарем в течение не менее чем пяти последних лет.</p>
3.1.2	<p>Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач</p>	<p>1. В обществе принят и раскрыт внутренний документ - положение о корпоративном секретаре. 2. Совет директоров утверждает кандидатуру на должность корпоративного секретаря и прекращает его полномочия, рассматривает вопрос о выплате ему дополнительного вознаграждения. 3. Во внутренних документах общества закреплено право корпоративного секретаря запрашивать, получать документы общества и информацию у органов управления, структурных подразделений и должностных лиц общества</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается X частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Критерии 1-3 частично соблюдаются. В отношении критериев 1-3 Общество приводит следующие объяснения. Наличие корпоративного секретаря в штатном расписании в Обществе не предусмотрено. Должность корпоративного секретаря отсутствует, функции корпоративного секретаря в Обществе возложены на секретаря Совета директоров. В обществе принят и раскрыт внутренний документ - Положение о секретаре Совета директоров ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» (Протокол Совета директоров №194 от 27.12.2017 г.). Совет директоров утверждает кандидатуру на должность секретаря Совета директоров и прекращает его полномочия, рассматривает вопрос о выплате ему вознаграждения. Во внутренних документах общества закреплено право секретаря Совета директоров запрашивать, получать документы Общества и информацию у органов управления, структурных подразделений и должностных лиц Общества. Указанным обеспечивается качественное выполнение возложенных функций, поэтому, ввиду этих обстоятельств, Общество не планирует в ближайшее время вводить в штат отдельную единицу – корпоративный секретарь. Общество не видит необходимости утверждения соответствующего положения о корпоративном секретаре Общества при отсутствии такой должности как таковой. В своей деятельности секретарь Совета директоров руководствуется Уставом, Положением о собрании акционеров, Положением о</p>

				<p>Совете директоров и Положением о секретаре Совета директоров. Регламентации деятельности секретаря этими документами, по мнению Общества, достаточно.</p> <p>В случае введения в штат должности «корпоративный секретарь» Общество обеспечит достижение соблюдения данного критерия Кодекса.</p>
4.1	<p>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</p>			
4.1.1	<p>Уровень вознаграждения, предоставляемого обществом членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создает достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и</p>	<p>1. Вознаграждение членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определено с учетом результатов сравнительного анализа уровня вознаграждения в сопоставимых компаниях</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается X не соблюдается</p>	<p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>В отношении критерия 1 Общество приводит следующие объяснения.</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 ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» (утв. Советом директоров 30.09.2020 года (Протокол № 235), действующее в течение 2021 года, и Положение о материальном стимулировании Руководителей ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» (утв. Советом директоров 25.04.2019 года (Протокол № 212), действующее в течение 2021 года.</p> <p>В указанных выше документах четко определены подходы к вознаграждению всех перечисленных лиц. Вознаграждение выплачивается за результаты выполнения ключевых показателей эффективности и зависит от степени выполнения определенных указанных внутренними документами ключевых показателей эффективности (далее - КПЭ) за отчетные периоды (квартал и год). КПЭ руководящих работников связаны как с результатами деятельности Общества в целом, так и их индивидуальной деятельности, исходя из функциональных и должностных обязанностей и ответственности.</p> <p>В прошедшем отчетном периоде Обществом не проводился сравнительный анализ уровня вознаграждения в сопоставимых компаниях, поскольку Общество считает справедливым и обоснованным тот подход к определению уровня вознаграждения, который существует в настоящее время и закреплен во внутренних документах.</p>

	работников общества			Однако, Общество стремится к максимально полному соблюдению указанных рекомендаций Кодекса, поэтому планирует провести вышеупомянутый сравнительный анализ в 2022 г.
4.1.2	<p>Политика общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена советом директоров общества. Совет директоров при поддержке комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в обществе политики по вознаграждению, а при необходимости - пересматривает и вносит в нее коррективы</p>	<p>1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и (или) практику ее (их) внедрения, осуществил оценку их эффективности и прозрачности и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров по пересмотру указанной политики (политик).</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается X частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Критерий 1 не соблюдается. В отношении критерия 1 Общество приводит следующие объяснения. Политика по вознаграждениям как отдельный документ Обществом не предусмотрена, вместе с тем основные принципы и подходы к вознаграждению отражены в других локальных нормативных актах Общества, а именно:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 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.);</li> <li>- Положение о материальном стимулировании Генерального директора ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» (утв. Советом директоров 30.09.2020 года (Протокол № 235), действующее в течение 2021 года;</li> <li>- Положение о материальном стимулировании Руководителей ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» (утв. Советом директоров 25.04.2019 года (Протокол № 212), действующее в течение 2021 года;</li> </ul> <p>Указанные Положения были пересмотрены и 18.11.2021 г. Советом директоров Общества (Протокол №251) были приняты в новой редакции, действующей с 2022 г.</p> <p>Иные условия вознаграждения ключевых руководящих работников Общества содержатся в трудовых договорах ключевых руководящих работников.</p> <p>Несмотря на отсутствие в Обществе Политики по вознаграждению, в указанных выше документах четко определены подходы к вознаграждению всех перечисленных лиц.</p> <p>Комитет по вознаграждениям в отчетном периоде не создавался ввиду отсутствия в нем необходимости. Советом директоров была проведена оценка целесообразности создания Комитета по вознаграждениям. По мнению Совета директоров, создание Комитета по вознаграждениям не целесообразно, поскольку, в соответствии со сложившейся корпоративной практикой, вопросы, касающиеся вознаграждений, относятся к компетенции Совета директоров и</p>

				<p>принимаются на заседаниях Совета директоров Общества. Вознаграждение членам Совета директоров является фиксированным, выплачивается после каждого заседания Совета директоров в размере и в порядке, установленном Положением о выплате членам Совета директоров ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» вознаграждений и компенсаций (утв. ГОСА 28.05.2015 г., Протокол №15 от 02.06.2015 г.).</p> <p>Целесообразность создания Комитета в 2022 г. будет определяться вновь избранным составом Совета директоров Общества в последующем.</p> <p>Разработка Обществом политики по вознаграждению планируется в срок до 2024 года.</p>
4.1.3	<p>Политика общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам</p>	<p>1. Политика (политики) общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается X частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Критерий 1 соблюдается частично.</p> <p>В отношении критерия 1 Общество приводит следующие объяснения.</p> <p>Политика по вознаграждениям как отдельный документ Обществом не предусмотрена, вместе с тем, положения, содержащие прозрачные механизмы определения размера вознаграждения указанных лиц, а также регламентирующие все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам, 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</p>

			<p>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, утвержденном Советом директоров 30.09.2020 года (Протокол № 235), действующем в течение 2021 года.</p> <p>Критерии определения и размер вознаграждения Руководителей определены в Положении о материальном стимулировании Руководителей ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», утвержденном Советом директоров Общества 25.04.2019 года (Протокол № 212), действующем в течение 2021 года;</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> <p>Часть членов Совета директоров Общества занимают должности, входящие в категорию Руководители 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>Условия и порядок определения размера всех видов вознаграждений, включая заработную плату указанных членов Совета директоров Общества, определяются в соответствии с трудовыми договорами, заключенными с руководителями, и Положением о материальном стимулировании руководителей ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», утвержденном Советом директоров Общества 25.04.2019 года (Протокол № 212), действующим в течение 2021 года.</p> <p>Действующее в Обществе Положение о материальном стимулировании руководителей Общества, направлено на повышение эффективности управления имуществом и финансами Общества, на установление единых принципов системы материального стимулирования Руководителей</p>
--	--	--	---

				<p>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). Индивидуальные КПЭ определяются исходя из функциональных и должностных обязанностей и ответственности руководителей.</p> <p>Разработка Обществом политики по вознаграждению планируется в срок до 2024 года.</p>
4.1.4	<p>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</p>	<p>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</p>	<p>X соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Принцип соблюдается.</p>
4.2	<p>Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров</p>			
4.2.1	<p>Общество выплачивает фиксированное годовое</p>	<p>1. В отчетном периоде общество выплачивало вознаграждение</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p>X частично соблюдается</p>	<p>Критерий 1 соблюдается частично. Критерий 2 не соблюдается. В отношении критерия 1 Общество приводит следующие объяснения.</p>

	<p>вознаграждение членам совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров</p>	<p>членам совета директоров в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению. 2. В отчетном периоде обществом в отношении членов совета директоров не применялись формы краткосрочной мотивации, дополнительного материального стимулирования, выплата которого зависит от результатов (показателей) деятельности общества. Выплата вознаграждения за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров не осуществлялась</p>	<p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Политика по вознаграждениям как отдельный документ Обществом не предусмотрена (подробнее в п. 4.1.2 настоящего Отчета). 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).</p> <p>В отношении критерия 2 Общество приводит следующие объяснения. Основным критерием выплаты вознаграждения членам Совета директоров 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>Размер вознаграждения - сумма, эквивалентная 5 (пяти) минимальным тарифным ставкам рабочего первого разряда промышленно-производственного персонала, установленным Приказом Генерального директора Общества на день проведения заседания Совета директоров Общества.</p> <p>Формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов Совета директоров не применяются.</p> <p>Описанная система вознаграждения берет свое начало задолго до введения в действие Кодекса корпоративного управления, и, по мнению Общества, соответствует практике и целям Общества.</p> <p>В ближайшей перспективе Обществом не планируется внесение изменений во внутренние документы, предусматривающие изменение порядка выплаты вознаграждений членам Совета директоров.</p> <p>Соответствующие изменения будут внесены в Положение о выплате членам Совета директоров вознаграждений и компенсаций, если будут предложены акционерами Общества.</p> <p>Выплата вознаграждения за участие в отдельных заседаниях комитетов Совета директоров не осуществлялась.</p>
4.2.2	Долгосрочное владение	1. Если внутренний	<input type="checkbox"/> соблюдается	Критерий 1 не применим. В отношении критерия 1 Общество

	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	документ (документы) -политика (политики) по вознаграждению общества - предусматривает (предусматривают) предоставление акций общества членам совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями	<input type="checkbox"/> частично соблюдается X не соблюдается	приводит следующие объяснения. Общество не применяет практику вознаграждения членов Совета директоров акциями Общества. Участие членов Совета директоров в опционных программах не предусмотрено.
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	X соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> 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	1. В течение отчетного периода одобренные советом директоров	<input type="checkbox"/> соблюдается X частично соблюдается <input type="checkbox"/> не	Критерий 1 соблюдается. Критерий 2 соблюдается частично. Критерий 3 соблюдается частично. В отношении критерия 2 Общество приводит следующие объяснения.



	<p>ключевых руководящих работников общества определяется таким образом, чтобы обеспечить 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>	<p>годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.</p> <p>2. В ходе проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества совет директоров (комитет по вознаграждениям) удостоверился в том, что в обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения.</p> <p>3. При определении размера выплачиваемого вознаграждения членам исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам общества учитываются риски, которое несет общество, с тем чтобы избежать создания стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих</p>	<p>соблюдается</p>	<p>Комитет по вознаграждениям в отчетном периоде не создавался ввиду отсутствия в нем необходимости. Советом директоров была проведена оценка целесообразности создания Комитета по вознаграждениям. По мнению Совета директоров, создание Комитета по вознаграждениям не целесообразно, поскольку, в соответствии со сложившейся корпоративной практикой, вопросы, касающиеся вознаграждений, относятся к компетенции Совета директоров и принимаются на заседаниях Совета директоров Общества.</p> <p>Советом директоров Общества в отчетном году была проведена оценка системы вознаграждения Генерального директора и иных ключевых руководящих работников Общества. Решением Совета директоров от 18.11.2021 г. (Протокол № 251) была утверждена новая редакция Положения о материальном стимулировании Генерального директора Общества и новая редакция Положения о материальном стимулировании Руководителей ПАО «Мордовская энергосбытовая компания». Указанные внутренние документы устанавливают эффективное соотношение фиксированной и переменной частей вознаграждения.</p> <p>В отношении критерия 3 Общество приводит следующие объяснения. В трудовом договоре, заключаемом с Генеральным директором Общества, а также в трудовых договорах с иными ключевыми руководящими работниками Общества содержатся положения, предусматривающие возможность компенсации убытков, причиненных Обществу.</p> <p>Описанная выше система вознаграждения Общества зарекомендовала себя положительно в Обществе и не планируется в ближайшей перспективе к пересмотру.</p>
--	---	---	--------------------	--

4.3.2	Общество внедрило программу долгосрочной мотивации для 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><b>решений</b></p> <p>1. В случае, если общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества), программа предусматривает, что право реализации таких акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности общества</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <b>X</b> не соблюдается	<p>Критерий 1 не применим.</p> <p>В отношении критерия 1 Общество приводит следующие объяснения.</p> <p>В Обществе не утверждена Программа долгосрочной мотивации для единоличного исполнительного органа и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием акций Общества (финансовых инструментов, основанных на акциях Общества).</p> <p>Внутренние документы Общества не предусматривают предоставление акций Общества единоличному исполнительному органу и иным ключевым руководящим работникам Общества.</p> <p>Программа краткосрочной и долгосрочной мотивации для единоличного исполнительного органа и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием акций Общества отсутствует ввиду нецелесообразности её внедрения.</p> <p>Общество полагает, что программа долгосрочной мотивации единоличного исполнительного органа и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием акций в условиях масштабов работы Общества и его финансового состояния не является эффективной мотивацией.</p> <p>В Обществе используются неденежные способы мотивации единоличного исполнительного органа и иных ключевых руководящих работников Общества, такие как отраслевые награды и грамоты.</p> <p>Политика Общества по вознаграждению единоличного исполнительного органа и иных ключевых руководящих работников Общества указана в п. 4.1.3.</p> <p>В будущем Общество не исключает возможности разработки программы долгосрочной мотивации с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества) для достижения соблюдения критериев Кодекса.</p>
4.3.3	Сумма компенсации («золотой парашют»), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам	1. Сумма компенсации («золотой парашют»), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или	<b>X</b> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Принцип соблюдается.

	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	ключевым руководящим работникам по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения		
5.1	В обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей			
5.1.1	Советом директоров общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе	1. Функции различных органов управления и подразделений общества в системе управления рисками и внутреннего контроля четко определены во внутренних документах/соответствующей политике общества, одобренной советом директоров	X соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> 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 обязанностей, полномочий, ответственности в области управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными им руководителями (начальниками) подразделений и отделов	X соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Принцип соблюдается.
5.1.3	Система	1. В обществе	X соблюдается	Принцип соблюдается.

	<p>управления рисками и внутреннего контроля в обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах общества, целостность и прозрачность отчетности общества, разумность и приемлемость принимаемых обществом рисков</p>	<p>утверждена антикоррупционная политика. 2. В обществе организован безопасный, конфиденциальный и доступный способ (горячая линия) информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества</p>	<p><input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	
5.1.4	<p>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</p>	<p>1. В течение отчетного периода совет директоров (комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) организовал проведение оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел результаты оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества и сведения о результатах рассмотрения включены в состав годового отчета общества</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Критерий 1 не соблюдается. Критерий 2 не соблюдается. В отношении критериев 1-2 Общество приводит следующие объяснения. Совет директоров не проводил оценку системы управления рисками и внутреннего контроля Общества в течение отчетного периода и не включал основные результаты такой оценки в состав годового отчета Общества. При этом Совет директоров утвердил в отчетном периоде Политику управления рисками и внутреннего контроля в ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» (Протокол №253 от 24.12.2021 г.). До вступления в силу указанного документа в Обществе действовали Политика внутреннего контроля и Политика управления рисками ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», утвержденные решением Совета директоров (Протокол № 208 от 27.12.2018 г.). Кроме этого, в Обществе имеется план мероприятий по управлению рисками, отчеты об исполнении которого регулярно рассматриваются Генеральным директором ПАО «Мордовская энергосбытовая компания». Оценка системы управления рисками и внутреннего контроля Общества в качестве отдельного вопроса повестки заседания не выносились на рассмотрение Советом директоров ввиду достаточности планов мероприятий по управлению рисками и</p>

				рассмотрения отчетов об их исполнении Генеральным директором Общества. Общество стремится к максимально полному соблюдению указанной рекомендации Кодекса и намерено организовывать проведение оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, начиная с 2022 г.
5.2	Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления общество организует 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 привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности	X соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Принцип соблюдается.
5.2.2	Подразделение внутреннего аудита проводит оценку надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, а также оценку корпоративн	1. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего	X соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Принцип соблюдается.

	ого управления, применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита	аудита дана оценка практики (отдельных практик) корпоративного управления, включая процедуры информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления общества, а также взаимодействия с заинтересованным и лицами		
6.1	Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц			
6.1.1	В обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц	1. Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса. 2. В течение отчетного периода совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопрос об эффективности информационного взаимодействия общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц и целесообразности (необходимости) пересмотра информационной политики общества	X соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Принцип соблюдается.
6.1.2	Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая	1. Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в обществе и общих принципах корпоративного	<input type="checkbox"/> соблюдается X частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Критерий 1 соблюдается. Критерий 2 соблюдается частично. Критерий 3 не соблюдается. В отношении критерия 2 Общество приводит следующие объяснения. Информация о составе исполнительных органов и Совета директоров, их членстве в комитетах Совета директоров Обществом, о членстве в

	<p>подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса</p>	<p>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</p>		<p>Советах директоров других Обществ раскрывается на сайте Общества в сети Интернет, в том числе в составе ежеквартального отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг и годового отчета. Информация о независимости членов Совета директоров раскрывалась в годовом отчете Общества и в ежеквартальном отчете эмитента эмиссионных ценных бумаг. В отношении критерия 3 Общество приводит следующие объяснения. Меморандум, закрепляющий планы контролирующего лица в отношении корпоративного управления в Обществе, отсутствует. Контролирующие Общество лица не представляли его в Общество. У Общества отсутствует информация о намерениях контролирующего лица составить меморандум о планах в отношении Общества в будущем.</p>
6.2	Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами			
6.2.1	<p>Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных</p>	<p>1. В обществе определена процедура, обеспечивающая координацию работы всех структурных подразделений и работников общества, связанных с раскрытием информации или деятельностью которых может привести к необходимости раскрытия информации. 2. В случае если ценные бумаги общества обращаются на иностранных организованных</p>	<p>X соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Критерий 1 соблюдается. Критерий 2 не применим. Критерий 3 не применим. В отношении критерия 2 Общество приводит следующие объяснения. Критерий не применим, т.к. ценные бумаги Общества не обращаются на иностранных организованных рынках. В отношении критерия 3 Общество приводит следующие объяснения. Критерий не применим, т.к. иностранные акционеры не владеют существенным количеством акций Общества.</p>

		<p>рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года.</p> <p>3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также на одном из наиболее распространенных иностранных языков</p>		
6.2.2	<p>Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством</p>	<p>1. В информационной политике общества определены подходы к раскрытию сведений об иных событиях (действиях), оказывающих существенное влияние на стоимость или котировки его ценных бумаг, раскрытие сведений о которых не предусмотрено законодательством.</p> <p>2. Общество раскрывает информацию о структуре капитала общества в соответствии с рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>3. Общество раскрывает информацию о</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается X частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Критерий 1 соблюдается частично. Критерий 2 соблюдается. Критерий 3 не применим. Критерий 4 не соблюдается. В отношении критерия 1 Общество приводит следующие объяснения. Положение об информационной политике Общества в новой редакции утверждено решением Совета директоров Общества 28.07.2021 г. (Протокол №247). Положение об информационной политике не устанавливает подходы и критерии определения информации, способной оказать существенное влияние на оценку Общества и стоимость его ценных бумаг, а также процедуры, обеспечивающие своевременное раскрытие такой информации. Однако, положение об информационной политике содержит перечень информации, которую Общество раскрывает дополнительно, что нивелирует риски нераскрытия Обществом какой-либо существенной информации, влияющей на Общество или стоимость его ценных бумаг. С учетом вступления в силу с 01.04.2021 г. Указания Банка России от 21.11.2019 № 5326-У и с 01.10.2021 г. Положения Банка России от 27.03.2020 № 714-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», устанавливающих сокращенные перечни инсайдерской информации и</p>



		<p>подконтрольных организациях, имеющих для него существенное значение, в том числе о ключевых направлениях их деятельности, о механизмах, обеспечивающих подотчетность подконтрольных организаций, полномочиях совета директоров общества в отношении определения стратегии и оценки результатов деятельности подконтрольных организаций.</p> <p>4. Общество раскрывает нефинансовый отчет - отчет об устойчивом развитии, экологический отчет, отчет о корпоративной социальной ответственности или иной отчет, содержащий нефинансовую информацию, в том числе о факторах, связанных с окружающей средой (в том числе экологические факторы и факторы, связанные с изменением климата), обществом (социальные факторы) и корпоративным управлением, за исключением отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг и годового отчета акционерного общества</p>	<p>существенных фактов, Общество в 2022 г. планирует доработать положение об информационной политике в целях дополнительного раскрытия существенной информации о своей деятельности.</p> <p>В отношении критерия 3 Общество приводит следующие объяснения.</p> <p>У Общества отсутствуют подконтрольные организации.</p> <p>В отношении критерия 4 Общество приводит следующие объяснения.</p> <p>Общество не раскрывает нефинансовый отчет - отчет об устойчивом развитии, экологический отчет, отчет о корпоративной социальной ответственности или иной отчет, содержащий нефинансовую информацию, в том числе о факторах, связанных с окружающей средой (в том числе экологические факторы и факторы, связанные с изменением климата), обществом (социальные факторы) и корпоративным управлением, за исключением отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг и годового отчета акционерного общества.</p> <p>Обществом обеспечивается раскрытие нефинансовой информации, в большей мере, в годовом отчете ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» и частично – в отчете эмитента эмиссионных ценных бумаг.</p> <p>Годовой отчет ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» содержит основные положения политики Общества в области охраны окружающей среды, информацию о кадровой и социальной политике и социальном партнерстве. Годовой отчет Общества также содержит информацию о системе корпоративного управления в Обществе и используемых в деятельности Общества современных информационных, внедряемых для расчетов с населением.</p> <p>Учитывая собственную структуру акционерного капитала Общество полагает, что годовой отчет в настоящее время является основным и достаточным документом, в котором Общество обеспечивает раскрытие нефинансовой информации.</p> <p>В будущем, в целях повышения качества раскрытия Обществом нефинансовой информации, связанной с деятельностью Общества, и в целях максимально полного соблюдения указанной рекомендации Кодекса, Общество не исключает составления и раскрытия такого нефинансового отчета.</p>
--	--	--	---

6.2.3	<p>Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов в информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год</p>	<p>1. Годовой отчет общества содержит информацию о результатах оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита. 2. Годовой отчет общества содержит сведения о политике общества в области охраны окружающей среды, социальной политике общества</p>	<p>X соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Принцип соблюдается.</p>
6.3	<p>Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности</p>			
6.3.1	<p>Реализация акционерами права на доступ к документам и информации общества не сопряжена с неоправданными сложностями</p>	<p>1. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) общества определен необременительный порядок предоставления по запросам акционеров доступа к информации и документам общества. 2. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) содержатся положения, предусматривающие, что в случае поступления запроса акционера о предоставлении</p>	<p>X соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Критерий 1 соблюдается. Критерий 2 не применим. В отношении критерия 2 Общество приводит следующие объяснения. У Общества отсутствуют подконтрольные Обществу организации.</p>

		информации о подконтрольных обществу организациях общество предпринимает необходимые усилия для получения такой информации у соответствующих подконтрольных обществу организаций		
6.3.2	При предоставлении обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность	1. В течение отчетного периода общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации либо такие отказы были обоснованными. 2. В случаях, определенных информационной политикой общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности	X соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Критерий 1 не применим. Критерий 2 соблюдается. В отношении критерия 1 Общество приводит следующие объяснения. В течение отчетного периода в Общество не поступали запросы акционеров о предоставлении информации.
7.1	Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон			
7.1.1	Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов	1. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями.	X соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Принцип соблюдается.

	<p>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>	<p>Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий уставом общества отнесено к компетенции совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции общего собрания акционеров, совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации</p>		
7.1.2	<p>Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке</p>	<p>1. В обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей</p>	<p>Х соблюдается  <input type="checkbox"/> частично соблюдается  <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Принцип соблюдается.</p>

	<p>рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества</p>	<p>позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения</p>		
7.1.3	<p>При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих их 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</p>	<p>1. Уставом общества с учетом особенностей его деятельности к компетенции совета директоров отнесено одобрение, помимо предусмотренных законодательством, иных сделок, имеющих существенное значение для общества. 2. В течение отчетного периода все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления</p>	<p>X соблюдается  <input type="checkbox"/> частично соблюдается  <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Критерий 1 соблюдается. Критерий 2 не применим. В отношении критерия 2 Общество приводит следующие объяснения. В течение отчетного периода в Обществе не совершались существенные корпоративные действия.</p>

	управления, изложенным и в Кодексе			
7.2	Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий			
7.2.1	Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий	1. В случае, если обществом в течение отчетного периода совершались существенные корпоративные действия, общество своевременно и детально раскрывало информацию о таких действиях, в том числе о причинах, условиях совершения действий и последствиях таких действий для акционеров	X соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Критерий 1 не применим. В отношении критерия 1 Общество приводит следующие объяснения. В течение отчетного периода в Обществе не совершались существенные корпоративные действия.
7.2.2	Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества	1. Во внутренних документах общества определены случаи и порядок привлечения оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью. 2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества. 3. При отсутствии формальной заинтересованности члена совета директоров, единоличного исполнительного	<input type="checkbox"/> соблюдается X частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Критерий 1 не соблюдается. Критерий 2 не соблюдается. Критерий 3 соблюдается. В отношении критериев 1-2 Общество приводит следующие объяснения. Внутренние документы Общества не предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью, а также для оценки стоимости приобретения и выкупа акций Общества. Привлечение независимого оценщика производится в соответствии с требованиями законодательства, а именно со статьей 77 ФЗ «Об акционерных обществах», а также пп. 48 п. 15.1. ст. 15 Устава Общества. Внесение соответствующих изменений во внутренние документы Общества планируется в срок до 2024 года.

		<p>органа, члена коллегияльного исполнительного органа общества или лица, являющегося контролирующим лицом общества, либо лица, имеющего право давать обществу обязательные для него указания, в сделках общества, но при наличии конфликта интересов или иной их фактической заинтересованности, внутренними документами общества предусмотрено, что такие лица не принимают участия в голосовании по вопросу одобрения такой сделки</p>		
--	--	---	--	--