



www.kskkaluga.ru

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ ПО РЕЗУЛЬТАТАМ РАБОТЫ ЗА 2021 ГОД

УТВЕРЖДЕН:
Общим собранием акционеров
ПАО «Калужская сбытовая компания»
Протокол № 42 от «10» июня 2022 г.

Председатель
Совета директоров

В.А. Маратканов

ПРЕДВАРИТЕЛЬНО УТВЕРЖДЕН:
Советом директоров
ПАО «Калужская сбытовая компания»
Протокол № 237 от «22» апреля 2022 г.

Генеральный
директор

Г.В. Новикова

ОГЛАВЛЕНИЕ

ОБРАЩЕНИЕ К АКЦИОНЕРАМ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПАО «КАЛУЖСКАЯ СБЫТОВАЯ КОМПАНИЯ» В.А. МАРАТКАНОВА	4
ОБРАЩЕНИЕ К АКЦИОНЕРАМ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА ПАО «КАЛУЖСКАЯ СБЫТОВАЯ КОМПАНИЯ» Г.В. НОВИКОВОЙ	5
Раздел 1. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ И ЕГО ПОЛОЖЕНИЕ В ОТРАСЛИ	7
1.1. Общие сведения	8
1.2. Организационная структура Общества	9
1.3. Приоритетные направления деятельности Общества	10
1.4. Основные существующие и предполагаемые конкуренты Общества по основным видам деятельности	10
1.5. Перспективы развития акционерного общества	11
1.6. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества	11
Раздел 2. ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ О РЕЗУЛЬТАТАХ РАЗВИТИЯ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА ПО ПРИОРИТЕТНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	15
2.1. Инвестиционная деятельность	17
2.2. Инвестиционные вложения энергосбытовой деятельности	19
2.3. Закупочная деятельность	20
2.4. Мнения и аналитические выводы руководства Общества	21
2.5. Анализ финансового состояния Общества	22
2.6. Информация об объеме использованных ПАО «Калужская сбытовая компания» видов энергетических ресурсов в 2021 году	24
Раздел 3. ДОЛЯ РЫНКА, МАРКЕТИНГА И ПРОДАЖИ	25
3.1. Динамика полезного отпуска электроэнергии	26
3.2. Тарифы и цены на электроэнергию для потребителей Общества	29
Раздел 4. ЦЕННЫЕ БУМАГИ И АКЦИОНЕРНЫЙ КАПИТАЛ	31
4.1. Структура акционерного капитала	32
4.2. Распределение прибыли и дивидендная политика Общества	34
Раздел 5. КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ	35
5.1. Органы управления Общества	36
Общее собрание акционеров	36
Совет директоров	37

ОГЛАВЛЕНИЕ

Генеральный директор	42
Правление	43
Ревизионная комиссия	44
Критерии определения и размер вознаграждения, выплачиваемого членам органов управления Общества в 2021 году	45
5.2. Модель системы внутреннего контроля и управления рисками	46
5.3. Принципы корпоративного управления	47
Раздел 6. КАДРОВАЯ И СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА. СОЦИАЛЬНОЕ ПАРТНЕРСТВО	49
6.1. Основные принципы и цели кадровой политики Общества	50
6.2. Численность, структура и движение персонала Общества	51
6.3. Мотивация персонала	53
6.4. Обучение и развитие персонала	53
6.5. Социальное партнерство	54
6.6. Мероприятия по охране труда и здоровья	54
6.7. Программа негосударственного пенсионного обеспечения	55
Раздел 7. КОНТАКТНАЯ И ИНАЯ СПРАВОЧНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ДЛЯ АКЦИОНЕРОВ И ИНВЕСТОРОВ	57
ПРИЛОЖЕНИЯ	59
Приложение 1. БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС ЗА 2021 ГОД	60
Приложение 2. ЗАКЛЮЧЕНИЕ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ПАО «КАЛУЖСКАЯ СБЫТОВАЯ КОМПАНИЯ» ПО ИТОГАМ 2021 ГОДА	105
Приложение 3. АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ	106
Приложение 4. ОТЧЕТ О СОБЛЮДЕНИИ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	109
Приложение 5. ХРОНИКА СДЕЛОК, СОВЕРШЕННЫХ ОБЩЕСТВОМ ЗА 2021 ГОД	146

ОБРАЩЕНИЕ К АКЦИОНЕРАМ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПАО «КАЛУЖСКАЯ СБЫТОВАЯ КОМПАНИЯ» В.А. МАРАТКАНОВА



В.А. Маратканов,
Председатель Совета директоров
ПАО «Калужская сбытовая компания»

УВАЖАЕМЫЕ АКЦИОНЕРЫ!

В 2021 году Калужская сбытовая компания добилась высоких производственных и экономических результатов. Для достижения этих целей были предприняты значительные шаги, направленные на защиту интересов наших акционеров и потребителей.

Акционерами общества было принято решение о создании коллегиального исполнительного органа – Правления, утверждено положение, регламентирующее порядок его формирования и деятельности. В 2021 году состав Правления состоял из трех человек.

Советом директоров Общества был утвержден ряд нормативных документов, направленных на обеспечение прозрачности деятельности компании и повышение ее эффективности. В частности, Советом директоров были утверждены Положение о Системе внутреннего контроля и управления рисками Публичного акционерного общества «Калужская сбытовая компания» и Положение о внутреннем аудите Публичного акционерного общества «Калужская сбытовая компания».

В компании прошли кадровые обновления. Назначен новый генеральный директор. В команду влились новые сотрудники, внесены изменения в организационную структуру компании для усиления концентрации внимания на ключевых точках энергосбытового бизнеса.

Принятые меры позволили обеспечить стабильное экономическое положение предприятия, своевременность расчетов по закупке электроэнергии и мощности на оптовом рынке, оплате услуг территориальной сетевой организации по передаче электрической энергии. Компании удалось существенно снизить размер просроченной задолженности покупателей электроэнергии. По показателю «сбор денежных средств за поставленную электроэнергию» мы достигли лучших результатов за последние 10 лет работы компании.

В отчетном году ПАО «Калужская сбытовая компания» стала первой в регионе организацией – участником нового рынка сертификатов возобновляемой энергии, так называемых «зеленых сертификатов». Приобретение таких сертификатов обеспечивает предприятиям «зеленый имидж» – важный атрибут современного делового мира. Калужская сбытовая компания в качестве пилотного проекта предоставила «зеленые» сертификаты международного стандарта I-REC нескольким крупным предприятиям региона.

Отдельным направлением деятельности компании является развитие теплового бизнеса, дальнейшее продолжение диверсификации деятельности. В 2021 году компанией активно реализовывался проект увеличения тепловой мощности Обнинской ГТУ-ТЭЦ № 1. Плановое увеличение мощности благодаря замене водогрейных котлов составит 20 Гкал/час. Кроме того, в рамках техперевооружения Обнинской ГТУ-ТЭЦ №1 проектируется строительство газопровода высокого давления от газовых сетей ГРС Обнинск-1 до Обнинской ГТУ-ТЭЦ №1. Новый газопровод необходим для обеспечения требуемого расхода газа при установке на ГТУ котлов большей мощности. Строительство газопровода также позволит увеличить надежность газоснабжения Обнинской ГТУ-ТЭЦ №1 и сократит затраты на содержание хозяйства резервного дизельного топлива.

Увеличивается количество потребителей тепловой энергии. На конец 2021 года станция обеспечивала теплом юридических лиц, в том числе компании-застройщиков, многоквартирные дома, расположенные в жилом районе Заовражье и районе Молодежный. Проводимые мероприятия по техперевооружению позволят обеспечить качественным теплоснабжением как существующих, так и новых потребителей. В частности, в ближайшие годы к теплосетям Обнинской ГТУ-ТЭЦ №1 смогут подключиться здание Государственного архива Российской Федерации (г. Обнинск), Центр «Парк атомных и медицинских технологий», а также объекты перспективной жилой застройки района Заовражье г. Обнинска.

Проводимая компанией политика развития бизнеса направлена на удовлетворение интересов акционеров, клиентов, а также ориентирована на потребности Калужской области в современной инфраструктуре.

ОБРАЩЕНИЕ К АКЦИОНЕРАМ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА ПАО «КАЛУЖСКАЯ СБЫТОВАЯ КОМПАНИЯ» Г.В. НОВИКОВОЙ



Г.В. Новикова,
Генеральный директор
ПАО «Калужская сбытовая компания»

УВАЖАЕМЫЕ АКЦИОНЕРЫ!

2021 года во многом стал знаковым для Калужской сбытовой компании. У нас есть несколько поводов для гордости, которые стали результатом совместной работы всего большого профессионального коллектива и его умения гибко подходить к достижению поставленных целей.

Снижение дебиторской задолженности

В 2021 году мы пересмотрели подходы к работе с дебиторской задолженностью. К традиционным обзвонам должников, рассылке претензий, вводам ограничений и т.д. добавлены новые инструменты. В частности, силами наших юристов обновлены алгоритмы взаимодействия с должниками. Созданы дополнительные подразделения – в частности, в составе Управления появились два дополнительных отдела: отдел по работе с дебиторской задолженностью и отдел по работе с населением. Наиболее проблемные ситуации по долгам рассматриваются на региональном штабе

по обеспечению безопасности энергоснабжения Калужской области. Нас слышат, нам помогают! Наконец, мы стараемся активнее доводить проблему до самого населения – в том числе посредством СМИ. И это лишь малая часть того, что было внедрено в компании для борьбы с просроченной задолженностью.

Итог – за 2021 год размер просроченной дебиторской задолженности потребителей электроэнергии снижен на 26 процентов (271,5 млн. руб.) Уровень реализации по всем категориям потребителей составил 100,1%. Это лучший результат с 2014 года.

Успешная реализация ИПР и развитие систем учета

Калужская сбытовая компания продолжает начатую в 2020 году работу по бесплатной установке и замене приборов учета в многоквартирных домах. Всего за год установлено 4 438, заменено – 7239 электросчетчиков, что полностью соответствует планам инвестиционной компании.

В рамках этой работы большие усилия направлены на развитие интеллектуальной системы учета в многоквартирных домах. Создан современный Дата-центр, который отвечает за автоматизированный сбор и анализ данных. Благодаря нововведениям качество учета потребленных коммунальных ресурсов поднимается на принципиально новый уровень. Технические характеристики Дата-центра позволяют автоматически собирать показания с приборов учета. Кроме того, с его помощью будет осуществляться контроль качества электроэнергии и, при необходимости, дистанционное ограничение потребления у неплательщиков.

Инновационные направления работы

2021 год стал прорывным в вопросах работы с «зелеными сертификатами». Рынок сертификатов возобновляемой энергии – принципиально новый и инновационный для нашей страны. Мы гордимся тем, что стали первыми в регионе, кто пристально обратил внимание на этот вопрос. Более того, за отчетный год мы в качестве пилотного проекта предоставили «зеленые» сертификаты нескольким крупным калужским предприятиям, среди которых «VOLVO VOSTOK» и Volkswagen Group Rus.

В начале 2022 года эта работа была приостановлена, но, я уверена, что в будущем, когда позволят экономические условия, мы благодаря приобретенному опыту быстрее других вернемся к работе по реализации «зеленых сертификатов».

Открытие первого Центра обслуживания потребителей

Еще один повод для гордости – открытие в Калуге нашего первого Центра обслуживания потребителей. Это событие состоялось 27 декабря 2021 года. У населения появился максимально удобный способ решить все вопросы, касающиеся деятельности нашей компании, в «одном окне». ЦОП расположен в центре Калуги. В перспективе подобные Центры планируются к открытию и в других крупных городах Калужской области.

Работа в условиях коронавирусной инфекции

Как мы знаем, 2021 год был непростым в плане коронавирусных ограничений. Но мы достойно прошли этот этап. Более того, благодаря тому, что коллектив ответственно подошел к вопросам коллективной безопасности, наша компания в числе первых в регионе получила Паспорт коллективного иммунитета. У нас был реализован весь необходимый комплекс противоэпидемических мероприятий, в том числе – достигнут высокий процент персонала, привитого от COVID-19.

В заключение я хотела бы выразить благодарность всем сотрудникам Калужской сбытовой компании за качественную работу в 2021 году. В будущем жизнь еще не раз выведет нас из «зоны комфорта» и поставит новые задачи, но с таким профессиональным и слаженным коллективом нам по плечу решение любых проблем.

Развитие дистанционных сервисов

Пандемия стала стимулом для дальнейшего развития дистанционных сервисов. Сегодня любой потребитель может решить все без исключения вопросы в формате «онлайн», не выходя из дома. Для этого существует целая система инструментов – от Горячей линии до Личного кабинета клиента. Мы продолжаем развиваться в этом направлении. В 2022 году в планах компании – внедрение современного сайта, обновление Личных кабинетов, а также запуск мобильного приложения для сотовых телефонов. Наша цель – максимальное удобство для потребителя. Современный мир предлагает для этого массу новых способов – и Калужская сбытовая компания старается учитывать все эти тенденции.

Калужская сбытовая компания – бренд 2021 года!

Благодаря развитию современных сервисов осенью 2021 года наша компания стала Лауреатом Премии «Калужский бренд-2021» в номинации «Услуги в сфере ЖКХ». Эту награду мы получили впервые.



КАЛУЖСКАЯ
СБЫТОВАЯ
КОМПАНИЯ

РАЗДЕЛ 1

ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ И ЕГО ПОЛОЖЕНИЕ В ОТРАСЛИ

1.1

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

ПАО «Калужская сбытовая компания» (до 2 июня 2017 года – ОАО «Калужская сбытовая компания») является гарантирующим поставщиком электрической энергии на территории Калужской области. Предприятие было образовано 1 апреля 2004 года в результате реорганизации ОАО «Калугаэнерго» в форме выделения. В соответствии с разделительным балансом, утвержденным внеочередным общим собранием акционеров ОАО «Калугаэнерго» от 30 сентября 2003 года, к Калужской сбытовой компании перешли активы, необходимые для осуществления деятельности по покупке электрической энергии на оптовом рынке и реализации ее потребителям. После прохождения государственной регистрации 1 апреля 2004 года Калужская сбытовая компания приступила к работе в качестве самостоятельного хозяйствующего субъекта.

С июня 2004 года до 1 декабря 2005 года функции единоличного исполнительного органа ОАО «Калужская сбытовая компания» осуществлялись ОАО «Калужская энергетическая управляющая компания». В настоящее время единоличным исполнительным органом компании является генеральный директор Новикова Г.В., коллегиальным исполнительным органом Общества является Правление.

30 сентября 2005 года Совет директоров ОАО ПАО «ЕЭС России» включил ОАО «Калужская сбытовая компания» в число пилотных проектов по преобразованию энергосбытовой деятельности в России. В связи с тем, что в соответствии с концепцией реформирования электроэнергетики ПАО «ЕЭС России» прекратило существование, в компании, занимающиеся деятельностью в конкурентных секторах энергетики, на смену холдингу пришли стратегические инвесторы.

В июле 2005 года Федеральная служба по финансовым рынкам России зарегистрировала проспект ценных бумаг ПАО «Калужская сбытовая компания», что позволило вывести акции компании на ведущие российские фондовые биржи: ЗАО «ФБ ММВБ» (26.08.2005 г.) и НП «РТС» (15.08.2005 г.). Торги акциями компании на ОАО «Фондовая биржа «Российская торговая система» осуществлялись до 16.12.2011 г., то есть до реорганизации данной биржи путем присоединения к ЗАО «ФБ ММВБ». В настоящее время акции ОАО «Калужская сбытовая компания» допущены к обращению и торгуются внесписочно на основной фондовой бирже России – ПАО «Московская Биржа ММВБ-РТС» (ПАО Московская Биржа) (до 19.12.16 – ЗАО «ФБ ММВБ»).

В 2008 г. размер уставного капитала ПАО «Калужская сбытовая компания» был увеличен с 13 534 037 рублей до 18 297

469,4 рублей за счет проведения дополнительной эмиссии ценных бумаг Общества.

В соответствии с редакцией Устава, утвержденной годовым общим собранием акционеров 24 мая 2017 года, полным фирменным наименованием компании является Публичное акционерное общество «Калужская сбытовая компания», сокращенным – ПАО «Калужская сбытовая компания». Запись о государственной регистрации изменений в учредительные документы Калужской сбытовой компании внесена в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией Федеральной налоговой службы по Ленинскому округу г. Калуги 2 июня 2017 года.

ПАО «Калужская сбытовая компания» имеет большой опыт эффективной работы на оптовом рынке электроэнергии и мощности России. С 1 сентября 2006 года компания осуществляет работу на оптовом и розничных рынках электроэнергии и мощности в соответствии с утвержденными Правительством Российской Федерации правилами. Для обеспечения клиентоориентированности проводимой политики в компании принят Стандарт обслуживания клиентов, постоянно повышается качество предоставляемых услуг, внедряются новые сервисы и технологии. В частности, ПАО «Калужская сбытовая компания» оказывает спектр услуг в области энергосбережения: установка, замена приборов учета электроэнергии; осуществление электромонтажных работ.

Компания проводит последовательную политику по диверсификации бизнеса. Калужская сбытовая компания, первой из энергосбытовых предприятий страны, реализовала проект строительства газотурбинной станции (ГТУ-ТЭЦ). Станция расположена в промышленной зоне города Обнинска, рядом с территорией технопарка «Обнинск». Ее установленная мощность составляет 20,8 МВт по электрической и 49,88 Гкал/час по тепловой энергии. Ввод в эксплуатацию в 2013 году Обнинской ГТУ-ТЭЦ № 1 позволил повысить надежность энерго- и теплоснабжения потребителей; снизить дефицитность энергосистемы; создать условия для технологического присоединения резидентов технопарка «Обнинск», объектов жилищного строительства в районах Кабицыно и Заовражье, прилегающих населенных пунктов Боровского района к электрическим и тепловым сетям; решить ряд проблем в части обеспечения энерго- и теплоснабжения потребителей. В соответствии с постановлением Администрации города Обнинска от 08.05.2014 № 815-п ПАО «Калужская сбытовая компания» с 01.01.2015 является единой теплоснабжающей организацией в районе Кабицыно. Источником теплоснабжения в данной зоне определена Обнинская ГТУ-ТЭЦ № 1. Также в собственности компании находятся 2 котельных комплекса установленной мощностью 22 МВт.

1.2

ОРГАНИЗАЦИОННАЯ СТРУКТУРА ОБЩЕСТВА

Организационная структура ПАО «Калужская сбытовая компания» на 31.12.2021 г. представлена на схеме.



1.3

ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Основная задача ПАО «Калужская сбытовая компания» заключается в осуществлении деятельности, направленной на полное удовлетворение потребностей клиентов Компании в надежном, бесперебойном и эффективном энергоснабжении и на предоставление им комплекса услуг на основе гарантированного качества обслуживания, позволяющей сохранить лидирующие позиции компании в регионе. На ПАО «Калужская сбытовая компания» возложена социальная функция, так как в значительной мере Общество снабжает энергией население и социально значимые организации. В связи с чем, проводимые мероприятия, в рамках основной деятельности Общества, направлены прежде всего на улучшение качества обслуживания потребителей, что способствует повышению доверия потребителей к Обществу, и усилению платежной дисциплины.

В соответствии с Уставом ПАО «Калужская сбытовая компания» вправе осуществлять любые виды деятельности, не запрещенные законом, в том числе:

- покупка электрической энергии на оптовом и розничном рынках электрической энергии;
- реализация электрической энергии на оптовом и розничном рынках электрической энергии потребителям;
- оказание услуг по организации коммерческого учета;
- разработка, организация и проведение энергосберегающих мероприятий;
- инвестиционная деятельность;
- оказание консалтинговых и иных услуг, связанных с реализацией электрической энергии юридическим и физическим лицам;

1.4

ОСНОВНЫЕ СУЩЕСТВУЮЩИЕ И ПРЕДПОЛАГАЕМЫЕ КОНКУРЕНТЫ ОБЩЕСТВА ПО ОСНОВНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Конкурентное окружение ПАО «Калужская сбытовая компания» в Калужской области составляют главным образом энергосбытовые компании, имеющие статус гарантирующего поставщика, и независимые энергосбытовые компании – субъекты оптового рынка электроэнергии (мощности): АО «Транссервисэнерго», ООО «Новое информационно-технологичное энергосбережение», ООО «Русэнергосбыт», ООО «Марем+» и другие. Доля суммарного потребления электрической энергии на территории Калужской области, приходящаяся на конкурентов ПАО «Калужская сбытовая компания», составляет 25%.

С целью сохранения конкурентного преимущества ПАО «Калужская сбытовая компания» большое внимание уделяет детальной прора-

ботке стратегии поведения компании, как на оптовом, так и на розничных рынках, расширяет перечень предоставляемых услуг.

ПАО «Калужская сбытовая компания» работает в определенных условиях конкурентной среды, имея свои внутренние особенности: уровень производственного потенциала, кадровый состав и т. д. В связи с этим у Компании возникают риски, непосредственно присущие только ей и связанные со спецификой операционной, коммерческой, финансовой и других видов деятельности. Важно своевременно их выявить и определить вероятность наступления, время наступления, а также возможный ущерб.

1.5

ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

Рынок сбыта электроэнергии является конкурентным и характеризуется появлением на нем все новых и новых участников. Поэтому одним из перспективных направлений ПАО «Калужская сбытовая компания» является укрепление занимаемого положения крупнейшего поставщика электроэнергии в Калужской области, а также сохранение статуса гарантирующего поставщика. В настоящее время основными тенденциями развития отрасли, в которой осуществляет свою деятельность ПАО «Калужская сбытовая компания», относятся:

- обеспечение баланса экономических интересов поставщика и потребителей энергии;
- обеспечение доступности электрической энергии для потребителей;
- конкурентоспособность при развитии рынка электрической энергии.
- разработка и продвижение новых продуктов и дополнительных услуг;
- обеспечение бесперебойного, качественного и надёжного энергоснабжения потребителей на территории Калужской области;
- повышение качества обслуживания потребителей, основанное на использовании новейших технологий работы с

клиентами, в т.ч. развитие новых инструментов и технологий работы с клиентами.

Одним из приоритетных направлений Общества является непосредственная работа с потребителями, предусматривающая клиентоориентированный подход. Ведется непосредственная работа с покупателями электроэнергии. На каждом участке, в каждом отделении осуществляется прием граждан, рассматриваются претензии, заявления, жалобы, предложения по улучшению работы. Существующий телефон «горячей линии», а так же дистанционные методы обслуживания упрощают связь между сотрудниками ПАО «Калужская сбытовая компания» и клиентами, которые могут получить ответ на любой интересующий вопрос.

Еще одним из направлений развития деятельности является оказание новых видов услуг, увеличение объема прочих видов деятельности промышленного и непромышленного характера. Оказание сопутствующих услуг позволит повысить лояльность потребителей.

Работа Общества направлена на укрепление лидирующей позиции на рынке электроэнергии, обеспечение бесперебойного энергоснабжения потребителей, увеличение доходов компании, что способствует инвестиционной привлекательности Общества и росту доходов его акционеров.

1.6

ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ФАКТОРОВ РИСКА, СВЯЗАННЫХ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА

ПАО «Калужская сбытовая компания» выделяет следующие группы рисков, оказывающих существенное влияние на ее деятельность: финансовые, правовые, отраслевые, страновые и региональные, репутационные риски.

ФИНАНСОВЫЕ РИСКИ

Финансовый кризис оказал негативное влияние на все секторы экономики, включая электроэнергетическую отрасль. Среди энергокомпаний в наибольшей степени незащищенными оказались сбытовые компании, которые столкнулись как со снижением полезного отпуска и объемов продаж, так

и с недополучением запланированных доходов и платежей за поставленную энергию со стороны промышленных предприятий, муниципалитетов, населения.

• Рыночные риски

Рыночные риски – риски возникновения у Общества неблагоприятных последствий вследствие неблагоприятного изменения рыночных цен, валютных курсов, процентных ставок и других экономических индикаторов.

В течение 2021 года Общество было подвержено рискам в связи с изменением макроэкономических параметров в

Российской Федерации, в частности, повышения цен и ценовых индексов на товары, работы, услуги и др.), изменения процентных ставок.

Статьи баланса Общества, подверженные рыночным рискам, прежде всего, включают в себя кредиты и займы, депозиты. Рыночные параметры риска включают в себя процентный риск.

Риск изменения процентной ставки

Процентный риск – риск потерь вследствие неблагоприятного изменения процентных ставок. Ключевой источник процентного риска Общества – право банков и иных контрагентов изменить процентную ставку по кредиту (займу) в течение зафиксированного срока договора.

В 2021 году с целью ограничения процентного риска Общество управляло риском изменения процентных ставок, привлекая краткосрочные кредиты на погашение кассовых разрывов для оплаты электроэнергии на оптовом рынке электроэнергии (ОРЭ), услуг сетевых компаний и погашения обязательств перед контрагентами Общества. Общество постоянно диверсифицирует кредитный портфель по кредитным продуктам, банкам, срокам кредитования и процентным ставкам.

При привлечении заемных средств учитывается оптимальная структура кредитного портфеля по соотношению процентный риск / процентные расходы. Привлечение кредитных средств в течение 2021 года осуществлялось в банковских учреждениях, где открыты кредитные лимиты по минимальной ставке, действующей на дату привлечения.

• Кредитный риск

Несвоевременное исполнение/неисполнение обязательств контрагентами Общества, в т.ч. вследствие факторов снижения платежеспособности или банкротства контрагентов, падения уровня платежной дисциплины конечных потребителей, обуславливает подверженность кредитному риску. Общество выделяет следующие виды кредитного риска:

- Кредитный риск банков-контрагентов и других финансовых организаций;
- Кредитный риск прочих внешних контрагентов (дебиторской задолженности покупателей электроэнергии / сетевых организаций).

Подверженность Общества кредитному риску связана с его операционной деятельностью, прежде всего, дебиторская задолженность покупателей электроэнергии и финансовая деятельность.

В рамках управления кредитным риском банков-контрагентов и других финансовых организаций Общество оценивает их надежность и финансовую устойчивость. В течение 2021 года размещение временно свободных денежных средств

Общество осуществляло в банках-контрагентах только при условии наличия кредитов в этих банках.

С целью минимизации кредитного риска при взаимодействии с поставщиками и подрядчиками, Общество при подписании договора избегает условий, подразумевающих выплату авансового платежа.

В отчетном периоде Общество проводило постоянный оперативный мониторинг ситуации с расчетами за потребленную электроэнергию. При возникновении просроченной задолженности Общество использовало весь арсенал юридических и экономических мер воздействия, вплоть до отключения злостных неплательщиков.

Качество дебиторов оказывает существенное влияние на кредитный риск Общества. Ввиду того, что Общество является гарантирующим поставщиком электроэнергии, за ним нормативно закреплена обязанность заключения договора энергоснабжения с каждым клиентом.

ОТРАСЛЕВЫЕ РИСКИ

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

- **Риск принятия неблагоприятных тарифно-балансовых решений:** принятие неблагоприятных тарифно-балансовых решений (в т.ч. ограничения по темпам роста тарифов, устанавливаемые федеральными и региональными регулирующими органами, выпадающие доходы по группе «население», может привести к снижению необходимой валовой выручки (НВВ), получаемой от продажи электрической энергии (мощности) на розничном рынке, до величины, не позволяющей компенсировать понесенные расходы на исполнение функций гарантирующего поставщика;
- **Риск снижения объема реализации электроэнергии:** сезонные колебания температуры, а также потеря клиентов в связи с их переходом к конкурентным сбытовым компаниям и выходом на оптовый рынок электроэнергии и мощности (ОРЭМ) могут привести к снижению полезного отпуска э/э и мощности и недополучению ожидаемой маржинальной прибыли.

В целях управления данными рисками Общество обеспечивает непрерывное взаимодействие с регулятором с целью своевременного и полного информирования о величине и структуре планируемых на очередной период регулирования затрат, а также о целях и направлении своей инвестиционной политики в среднесрочной и долгосрочной перспективе. Разногласия с региональными органами регулирования тарифов по размеру сбытовых надбавок Общество урегулирует путем прохождения досудебной процедуры урегулирования разногласий в ФАС России.

ПРАВОВЫЕ РИСКИ

Общество осуществляет свою деятельность в четком соответствии нормам российского законодательства. На деятельность Общества наибольшее влияние оказывают правовые риски, связанные с изменением законодательства в сфере электроэнергетики и налогового законодательства. Изменение правил функционирования оптового и розничного рынков электроэнергии привели к ухудшению финансового положения энергосбытовых компаний. Несогласованность норм жилищного законодательства с нормами законодательства об электроэнергетике влекут риски роста дебиторской задолженности и недобросовестной конкуренции на розничном рынке электроэнергии. В целях управления указанными рисками создано некоммерческое партнерство гарантирующих поставщиков РФ. ПАО «Калужская сбытовая компания» является одним из учредителей партнерства, а также сотрудничает с органами исполнительной и законодательной власти Калужской области. Существенность рисков, связанных с нарушением антимонопольного законодательства, обусловлена значительностью размера налагаемых штрафов и возможностью привлечения должностных лиц Общества к уголовной ответственности за допущение ограничения или устранения конкуренции.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства, обусловлены частыми изменениями и различными толкованиями. Общество следит за текущими изменениями налогового законодательства. Правоприменительная практика в последнее время указывает на то, что налоговые органы занимают более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым ранее претензии не предъявлялись. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

В случае изменений в судебной практике по вопросам, связанным с деятельностью Общества, Общество планирует свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

СТРАНОВЫЕ И РЕГИОНАЛЬНЫЕ РИСКИ

Общество осуществляет основную деятельность в Центральном федеральном округе России, для которого характерны риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране в целом.

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой,

административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Вероятность возникновения военных конфликтов, введения чрезвычайного положения и забастовок в стране и регионе, в котором Общество осуществляет свою деятельность, оценивается как недостаточная для того, чтобы рассматривать эти риски в качестве обстоятельств, способных значительным образом повлиять на деятельность Общества.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как незначительные.

РЕПУТАЦИОННЫЕ РИСКИ

Риски, связанные с потерей деловой репутации, могут быть связаны, как с внутренними, так и с внешними факторами. К внутренним факторам можно отнести ненадлежащее исполнение персоналом Общества своих должностных обязанностей и этики во взаимоотношениях с клиентами, технические сбои в работе сервисов компании, нарушение договорных обязательств перед контрагентами, некачественное предоставление услуг клиентам.

К внешним факторам относятся действия со стороны третьих лиц – недобросовестная конкуренция, опубликование в СМИ ложных сведений о деятельности Общества.

С целью предотвращения репутационных рисков, Общество проводит обучение сотрудников, реализует тщательный отбор соискателей на вакантные должности, совершенствует стандарты качества предоставления услуг, организует процесс контроля над качеством услуг, ведет работу с поступающими жалобами. Общество руководствуется принципами открытости для контрагентов и клиентов.

ЭКОЛОГИЧЕСКИЕ И СОЦИАЛЬНЫЕ РИСКИ

Экологический риск характеризуется как отклонение от общепризнанных принципов и норм отношений человека, хозяйствующих субъектов, общества и государства к окружающей природной среде, а также от норм социаль-

ных отношений возникающих между ними. Экологические риски – это вероятность наступления событий, имеющих неблагоприятные последствия для состояния окружающей среды, здоровья населения, деятельности предприятия и вызванных загрязнением окружающей среды, нарушением экологических требований, чрезвычайными ситуациями природного и техногенного характера. ПАО «Калужская сбытовая компания» разрабатывает и контролирует выполнение природоохранных мероприятий. Ведет первичную документацию по учету выбросов, сбросов, образованию отходов. Представляют экологическую отчетность в надзорные органы, участвуют в проверках природоохранных органов и т.д.

Общество стремится к снижению негативного воздействия на окружающую среду за счет принятия мер повышения энергоэффективности производственных процессов, рационального использования природных и энергетических ресурсов.

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

В условиях действия разнообразных внешних и внутренних факторов риска могут использоваться различные способы снижения риска, воздействующие на те или иные стороны деятельности предприятия.

Методы избежания рисков, связанных с деятельностью Общества, заключаются в разработке таких мероприятий внутреннего характера, которые полностью исключают конкретный вид риска. Вот некоторые из них:

- отказ от ненадежных деловых партнеров, отказ от инвестиционных и инновационных проектов, уверенность в выполнении или эффективности которых вызывает сомнения;
- отказ от рискованных проектов, т. е. отказ от инновационных и иных проектов, реализуемость или эффективность которых вызывает сомнение;
- распределение ответственности между службами и отделами Общества с четким разграничением сферы деятельности;
- информационное сопровождение деятельности состоит из разного рода и вида информации: статистической, эко-

номической, юридической, финансовой годовой и т. п. Эта информация включает осведомленность о вероятности того или иного страхового события, изменении объемов потребления электроэнергии, запуске новых мощностей в регионе, финансовой устойчивости и платежеспособности собственных потребителей, деловых партнеров, конкурентов, ценах, курсах и тарифах и т. п.;

- стратегическое планирование деятельности как метод компенсации риска дает положительный эффект, если разработка стратегии охватывает все сферы деятельности предприятия. Этапы работы по стратегическому планированию могут снять большую часть неопределенности, позволяют предугадать появление узких мест при реализации проектов, заранее идентифицировать источники рисков и разработать компенсирующие мероприятия, план использования резервов;

- прогнозирование внешней обстановки, т. е. периодическая разработка сценариев развития и оценки будущего состояния среды хозяйствования для участников проекта, прогнозирование поведения партнеров и действий конкурентов общезкономическое прогнозирование;

- мониторинг социально-экономической и нормативно-правовой среды предполагает отслеживание текущей информации о соответствующих процессах. Необходимо широкое использование информатизации – приобретение и постоянное обновление систем нормативно-справочной информации, подключение к сетям коммерческой информации, проведение собственных прогнозно-аналитических исследований, привлечение консультантов. Полученные данные позволят уловить тенденции развития взаимоотношений между хозяйствующими субъектами, дадут время для подготовки к нормативным новшествам, предоставят возможность принять соответствующие меры для компенсации потерь от новых правил хозяйственной деятельности и скорректировать оперативные и стратегические планы;
- актуальным является выработка финансовой стратегии для управления своими активами и пассивами с организацией их оптимальной структуры и достаточной ликвидности вложенных средств;

- обучение персонала и его инструктирование;
- методы поощрения добросовестных работников и наложения дисциплинарного взыскания на недобросовестных. Таким образом, только комплексный подход коллектива к осуществлению минимизации рисков, связанных с деятельностью Общества, позволяет сегодня говорить об их отсутствии.



КАЛУЖСКАЯ
СБЫТОВАЯ
КОМПАНИЯ

РАЗДЕЛ 2

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

Вследствие эффективной работы Общества по оптимизации издержек, по итогам 2021 года Обществом получен финансовый результат деятельности – чистая прибыль в размере 96 млн. руб.

Причинами, получения удовлетворительных результатов деятельности Общества являются, правильное управление, постановка верных целей развития, успешная реализация планов по развитию бизнеса и позиционирование на рынке. Общество обладает устойчивыми позициями на региональном рынке сбыта электроэнергии, а также долгосрочными контрактами и обширной зоной обслуживания. Кроме того, положительное влияние на результаты деятельности Эмитента оказали финансовые вложения в модернизацию основного и вспомогательного оборудования, повышение квалификации производственного персонала, эффективная работа менеджеров всех звеньев. Приоритетными и основными направлениями деятельности Общества являются выполнение основных финансово-экономических и производственных показателей Общества. Компания показывает стабильно высокие показатели деятельности и с точки зрения целей долгосрочного развития намерена прочно удерживать лидирующие позиции среди гарантирующих поставщиков на территории Калужской области. В отношении каждой группы потребителей юридических и физических лиц Компанией разрабатываются мероприятия по совершенствованию процессов взаимодействия. Общество стремится к тому, что услуги и сервисы отвечали общему требованию, заключающемуся в простоте и предсказуемости (надежности) результата взаимодействия клиента с компанией вне зависимости от выбранного канала взаимодействия. Совет директоров оценивает итоги развития Компании по приоритетным направлениям его деятельности в 2021 году как успешные.

Особые усилия Общества направлены на обеспечение своевременных расчетов потребителей за отпущенную электрическую энергию

и недопущения роста дебиторской задолженности. От ее успешности зависит финансовая стабильность гарантирующего поставщика, следовательно, и стабильность на розничном рынке электроэнергии Калужской области.

Стратегия развития Общества включает в себя следующие задачи:

Снижение уровня дебиторской задолженности потребителей за поставленную электроэнергию;

Сохранение финансовой устойчивости компании и партнерских отношений с кредитными организациями;

Сохранение и расширение клиентской базы;

Совету директоров отводится наиболее важная роль в обеспечении прав акционеров, в формировании и реализации стратегии развития Общества, а также в обеспечении его успешной финансово- хозяйственной деятельности.

Вся деятельность Совета директоров в отчетном году остаётся прозрачной для акционеров, так как основные решения, принятые на заседаниях Совета директоров, раскрываются в ленте новостей АО «Интерфакс» и на сайте Общества в сети Интернет и доступны любому акционеру Общества по его запросу. Деятельность Совета директоров была организована в соответствии с утверждённым планом работы, исполнение его решений регулярно контролировалось. 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. В последующие годы Совет директоров будет уделять первостепенное внимание вопросам улучшения качества корпоративного управления, повышения прибыльности Общества, а также устойчивой, надёжной и конкурентоспособной политики на основных рынках сбыта.

2.1

ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ГТУ ТЭЦ №1 В Г. ОБНИНСК



В 2013 года ПАО «Калужская сбытовая компания» ввело в эксплуатацию Обнинскую ГТУ ТЭЦ №1 с установленной электрической мощностью 20,8 МВт и тепловой мощностью 47 Гкал/час. Выработанная электрическая энергия на Обнинской ГТУ ТЭЦ №1 отпускается в сети 110кВ ПАО «Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра и Приволжья». Отпуск тепловой энергии от Обнинской ГТУ ТЭЦ №1 осуществляется потребителям деревни Кабицыно и жилого района «Заовражье» г. Обнинска.

Для подключения новых потребителей ПАО «Калужская сбытовая компания» запланировано **техническое перевооружение** Обнинской ГТУ-ТЭЦ №1, в рамках которого предусмотрена замена двух водогрейных котлов Eurotherm 10 тепловой мощностью 12,5 МВт, установленных в котельном зале ГТУ ТЭЦ № 1, на водогрейные котлы RSM 35000, номинальной мощностью 35 МВт. Также предусмотрено приобретение автоматизированной горелки URB 40. Прирост тепловой мощности по окончании технического перевооружения составит 40 Гкал/час.

На первом этапе запланированы работы по увеличению мощности Обнинской ГТУ ТЭЦ №1 путем замены существующего водогрейного котла «Eurotherm-10» на котел RSM35000 теплопроизводительностью 35 МВт. Первый этап технического перевооружения Обнинской ГТУ ТЭЦ №1 позволит увеличить мощность Обнинской ГТУ ТЭЦ №1 на 25 МВт (20 Гкал/час). Для этого в 2021 году были выполнены изыскательские, проектные работы; произведен демонтаж установленного котла с фундаментом, насосом рециркуляции и его обвязки: технологическим трубопроводом, газопроводом, воздухопроводом газохода. Смонтирован фундамент под новый котёл с установкой насоса рециркуляции. Произведен монтаж нового котла с обвязкой трубопровода, газопровода, воздухопровода и газохода с увеличенными диаметрами на котёл.

За 2021 год вложения во внеоборотные активы по деятельности ГТУ ТЭЦ №1 г. Обнинска составили 98,89 млн. рублей, в т.ч. 68,38 млн. руб. (69% всех инвестиций в 2021 году) – капитальные вложения в техническое перевооружение Обнинской ГТУ ТЭЦ №1

Объекты строительства	На 01.01.2021 г., млн руб.	Капитальные вложения в 2021 году, млн руб.	Введено в эксплуатацию, млн руб.	На 31.12.2021 г., млн руб.
БМК (Блочно-модульная котельная Обнинск)	51,12	0,02	51,13	
БНС (Блочно-насосная станция)	4,53			4,53
Газопровод высокого давления от газопровода ГРС Обнинск -1МП «Теплоснажение»		0,11		0,11
Магистральные и внутриквартальные тепловые сети(Проектные работы)	5,14			5,14
Межквартальные магистральные тепловые сети жилого районаЗаовражьеучасток тепловой сети отТК6 до ТК16		3,35		3,35
Модернизация водогрейных котлов	0,79	68,38		69,18
Первая очередь строительства трассы теплоснабжения жилого района «Заовражье» от тепловой камеры ТК8-		23,73		23,73
Повысительная насосная станция (ПНС) микрорайона Заовражье	0,28			0,28
Строительство ГТУ-ТЭЦ в г. Обнинске	9,12			9,12
Теплотрасса от БМК до ТК11-	49,99	2,90		52,90
Теплотрасса от ПНС до ТК25-	6,11			6,11
Участок тепловой сети до общеобразовательной школы на 1000 мест в микр-не 1 жилого района Заовражье	13,72	0,04		13,76
Участок тепловой сети от ТК16 до ТК25 района Заовражье		0,35		0,35
Итого	140,80	98,89	51,13	188,55

С учетом введенного в эксплуатацию объекта незавершенного строительства: «БМК (Блочно-модульная котельная ГТУ ТЭЦ Обнинск)» размер внеоборотных активов (стоимость объектов незавершенного строительства) на 31.12.2021г.составил 188,55 млн. руб.

В целом, можно отметить положительную динамику предприятия в деятельности по теплоснабжению. Увеличивается число потребителей тепловой энергии, заключаются новые договоры теплоснабжения. На 01.01.2021г. было заключено 40 договоров с юридическими лицами на отпуск тепловой энергии, на 01.01.2022г. – 55 договоров. Также, в 2021 году на прямые договоры с ПАО «Калужская сбытовая компания» по теплоснабжению перешли 3 жилых многоквартирных дома в жилом районе Заовражье г. Обнинска с заключением 687

договоров теплоснабжения. На сегодняшний день всего перешло на прямые договоры с ПАО «Калужская сбытовая компания» – 7 жилых многоквартирных домов с заключенными договорами в количестве 1859. В перспективе на 2022 год планируется переход на прямые договоры еще трех жилых многоквартирных жилых домов.

Объемы отпуска тепловой энергии увеличиваются за счет заключения новых договоров с потребителями тепловой энергии и увеличения присоединенной тепловой нагрузки уже имеющихся потребителей, в связи с вводом их объектов в эксплуатацию и подключению к тепловым сетям ПАО «Калужская сбытовая компания». Так, объем отпуска тепловой энергии за 2021 год составил 74 тыс.Гкал, что на 32% больше по сравнению с 2020 годом.

Район Заовражье г.Обнинска является перспективным развивающимся жилым районом. За 2021 год в Заовражье отпущено 59 тыс. Гкал, что составляет 80% от общего отпуска тепловой энергии потребителям и в 2,4 раза больше отпущенной тепловой энергии за прошлый год.

В 2021 г. ПАО «Калужская сбытовая компания» были выполнены следующие мероприятия в сфере электро и тепло снабжения:

1. Введена в эксплуатацию и поставлена на учет основных средств блочно-модульная котельная Обнинск («БМК»);
2. Осуществлено технологическое присоединение к электрическим сетям Обнинской ГТУ ТЭЦ №1 объекта капитального строительства: «Торгово-развлекательный центр в д. Белкино в г. Обнинске Калужской области»;
3. Осуществлено подключение к тепловым сетям ПАО «КСК» многоквартирного жилого дома в районе Заовражье г. Обнинска (ул. Ленина, д.219).

В настоящее время имеются заявки на подключение к тепловым сетям ПАО «Калужская сбытовая компания» от:
– НИЯУ МИФИ («Национальный исследовательский ядерный университет «МИФИ») с заявкой на подключение объекта

капитального строительства: «Общежитие квартирного типа для студентов НИЯУ МИФИ по адресу: Калужская область, г. Обнинск, Студгородок,1 с максимальной тепловой нагрузкой – 1,124 Гкал/час;

– ООО «ПРИМУЛА» с заявкой на подключение (технологическое присоединение) к системам теплоснабжения объекта капитального строительства «Торгово-развлекательный центр в д. Белкино в г. Обнинске Калужской области» с максимальной тепловой нагрузкой – 1,09 Гкал/час;

– ООО «Прошкола №1» с заявкой на подключение (технологическое присоединение) к системам теплоснабжения объекта капитального строительства «Общеобразовательное учреждение на 1144 места в микрорайоне №3 жилого района Заовражье г. Обнинск Калужской области» с максимальной тепловой нагрузкой – 2,4 Гкал/час;

– ООО «ИНТО» с заявкой на подключение (технологическое присоединение) к системам теплоснабжения объекта капитального строительства «Многоквартирные дома по ул. Табулевичв в квартале №10 жилого района «Заовражье» в г.Обнинске Калужской области. Этап 1 и Этап 2 с максимальной тепловой нагрузкой – 1,09 Гкал/час.



2.2

ИНВЕСТИЦИОННЫЕ ВЛОЖЕНИЯ ЭНЕРГОСБЫТОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В 2021 году инвестиционные вложения в части энергосбытовой деятельности ПАО «Калужская сбытовая компания» включали:

– приобретение оргтехники, мебели, кондиционеров (в том числе на оснащение открывшегося в декабре Центра обслуживания потребителей по адресу: г. Калуга, ул. Ленина, д. 82);

– приобретение земельного участка под административным зданием;

– приобретение лицензий и программных продуктов;

– внедрение проекта по развитию интеллектуальной системы учета в многоквартирных домах Калужской области.

Структура инвестиций Общества энергосбытовой деятельности в поквартальном разрезе в 2021 году

№ п/п	Наименование	1 квартал, млн руб. (без НДС)	2 квартал, млн руб. (без НДС)	3 квартал, млн руб. (без НДС)	4 квартал, млн руб. (без НДС)	ИТОГО, млн руб. (без НДС)
1	Приобретение объектов ОС	0,6	15,8	5,0	10,7	32,2
2	Нематериальные активы	0,0	0,7	2,9	7,3	10,8
3	Монтаж интеллектуальной системы учета в МКД Калужской области	11,7	19,2	38,0	45,5	114,4
4	Итого инвестиций	12,4	35,7	45,9	63,5	157,4

2.3

ЗАКУПОЧНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

В 2021 году закупочная деятельность ПАО «Калужская сбытовая компания» регламентировалась следующими документами:

«Положением о порядке проведения регламентированных закупок товаров, работ и услуг для нужд ПАО «Калужская сбытовая компания», утвержденным Решением Совета директоров от 04 сентября 2017 г. протокол № 178 (последнее изменение от 28.10.2021г. протокол № 230);

Планом закупки товаров (работ, услуг) на 2021 год, утвержденным Решением Совета директоров от 24.12.2020 г. протокол №218 (с изменениями от 20.04.2021 г. протокол №224, от 15.06.2021 г. протокол №226, от 02.08.2021 г. протокол №227, от 21.09.2021 г. протокол №228, от 28.10.2022 г. №230, от 30.11.2021 г. протокол №231).

Состав Центрального закупочного органа Общества утвержден Советом директоров ПАО «Калужская сбытовая компания» (с изм. от 24.05.2016 г. протокол №164, от 31.01.2017 г. протокол №171, от 20.06.2017 г. протокол №176, от 04.09.2017 г. протокол №178, от 18.01.2018 г. протокол №184, от 07.03.2018 г. протокол №185, от 20.04.2021 г. протокол № 224, от 15.06.2021 г. протокол №226, от 02.08.2021 г. протокол №227).

Центральный закупочный орган Общества состоит из двух закупочных комиссий:

- закупочная комиссия по направлению «энергосбытовая деятельность»;
- закупочная комиссия по направлению «деятельность по производству электрической и тепловой энергии».

Извещения о проведении регламентированных процедур закупок публикуются на сайте Единой информационной системы в сфере закупок <https://zakupki.gov.ru>, на официальном сайте Заказчика <https://kskkaluga.ru> и на электронной торговой площадке Газпромбанка (ЭТП ГПБ) <https://etppgb.ru>.

В 2021 году закупки проходили с помощью следующих процедур: «Запрос предложений в электронной форме», «Запрос предложений в электронной форме, участниками которого могут быть только субъекты малого и среднего предпринимательства», «Запрос котировок в электронной форме», «Запрос котировок в электронной форме, участниками которого могут быть только субъекты малого и среднего предпринимательства», «Закрытые маркетинговые исследования», «Закупка у единственного поставщика», «Аукцион в электронной форме, участниками которого могут являться только субъекты малого и среднего предпринимательства».

Выбор способов закупки определен «Положением о порядке проведения регламентированных закупок товаров, работ и услуг для нужд ПАО «Калужская сбытовая компания».

Всего за 2021 год ПАО «Калужская сбытовая компания» в соответствии с утвержденным Планом закупки товаров (работ, услуг) на 2021 год провело 51 регламентированную процедуру закупок на общую сумму 423,51 млн. руб. (без НДС), а именно:

- закупка у единственного источника – 379,45 млн. руб.;
- запрос предложений в электронной форме – 7,53 млн. руб.;
- запрос предложений в электронной форме, участниками которой могут быть только субъекты малого и среднего предпринимательства – 6,88 млн. руб.;
- запрос котировок в электронной форме – 2,41 млн. руб.;
- запрос котировок в электронной форме, участниками которой могут быть только субъекты малого и среднего предпринимательства – 9,86 млн. руб.;
- закрытые маркетинговые исследования – 1,07 млн. руб.;
- аукцион в электронной форме, участниками которой могут быть только субъекты малого и среднего предпринимательства – 16,31 млн. руб.

План закупки товаров (работ, услуг) на 2021 год выполнен на 100%.

Отчеты об исполнении Плана закупки товаров (работ, услуг) на 2021 год ежеквартально утверждаются на Совете Директоров Общества.

2.4
**МНЕНИЯ И АНАЛИТИЧЕСКИЕ
ВЫВОДЫ РУКОВОДСТВА ОБЩЕСТВА**

За отчетный период Обществом получена выручка от реализации продукции, работ, услуг в сумме 25 907 млн. руб. В общей сумме выручки доход от продажи электроэнергии потребителям розничного рынка составил 25 783 млн. руб., выручка ГТУ ТЭЦ №1 в г. Обнинск от продажи тепла (в т.ч. теплоносителя) – 124 млн. руб. Себестоимость (включая коммерческие и управленческие расходы) за отчетный период составила 25 072 млн. руб. Во исполнение требований Федерального закона от 27 декабря 2018 года № 522-ФЗ, Постановления Правительства РФ от 19 июня 2020 г. N 890 “О порядке предоставления доступа к минимальному набору функций интеллектуальных систем учета электрической энергии (мощности)”

ПАО «Калужская сбытовая компания» – гарантирующий поставщик, обязано осуществлять замену, установку и ввод в эксплуатацию приборов учета электрической энергии в многоквартирных домах на территории Калужской области. Затраты по данному направлению в 2021 году сложились в размере:

- монтаж оборудования ИСУ – 114 млн. руб. (включен в состав инвестиционной программы);
- коммерческие расходы (услуга по снятию контрольных показаний, услуги связи, амортизация, иное) в сумме 15 млн. руб.

В таблице представлены финансовые показатели компании в динамике за три последние года ее деятельности.

Наименование показателя	факт 2019 г.	план 2020 г.	план 2021 г.	план 2022 г.
Выручка от реализации продукции (услуг) (млн руб.)	23 613	23 732	25 907	27 030
Себестоимость продукции (услуг) (млн руб.)	7 007	6 263	7 473	7 684
Коммерческие расходы (млн руб.)	15 978	16 641	17 374	18 086
Чистая прибыль (млн руб.)	68	92	96	98

Населению и потребителям, приравненным к категории «население» по Калужской области, электроэнергия в отчетном периоде отпускалась по тарифам, утвержденным приказом министерства конкурентной политики Калужской области от 07 декабря 2020 года № 318–ПК. Размеры сбытовой надбавки гарантирующего поставщика на 2021 год утверждены приказом регионального регулятора от 30.12.2020г. №539-ПК. Единые (котловые) тарифы на услуги по передаче электрической энергии по сетям на территории Калужской области

утверждены приказом министерства конкурентной политики Калужской области от 30.12.2020 г. № 537-ПК. Объем электроэнергии (мощности) потребителям, не относящимся к категории «население» и приравненным к нему, реализуется по нерегулируемым ценам. По итогам 2021г. средневзвешенная цена отпуска электроэнергии (мощности) на розничном рынке сложилась в размере 4,87 руб. кВтч (в 2020 г. – 4,60 руб. кВтч, рост составил 5,8%).

Анализ факторов, обусловивших возникновение расхождений в плановых и фактических результатах

Потребление электрической энергии (мощности) и тепловой энергии носит выраженный сезонный характер. Отклонения в объемах сбыта электрической и тепловой энергии связаны с погодными условиями. Кроме того, на потребление электроэнергии оказывает влияние экономическая активность промышленных предприятий области.

2.5

АНАЛИЗ ФИНАНСОВОГО СОСТОЯНИЯ ОБЩЕСТВА

В соответствии с п.9 Основных положений функционирования розничных рынков электрической энергии, утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 04 мая

2012 г. №442, ПАО «Калужская сбытовая компания» ежеквартально направляет в региональный регулирующий орган показатели финансового состояния гарантирующего поставщика:

Расчет показателей финансового состояния гарантирующего поставщика и контрольные показатели

Показатель	Значение показателя на 31.12.2021 г.	Рекомендуемое значение	Контрольный показатель
Оборачиваемость кредиторской задолженности, дней	16	не более 35 дней	не более 40 дней
Доля просроченной кредиторской задолженности в общей величине кредиторской задолженности, %	0%	не более 7%	не более %15
Лимит долгового покрытия (рекомендуемое значение)	6 468 134	не менее 3 029 649	
Лимит долгового покрытия (предельное значение)	12 936 268		не менее 3 029 649

Показатели, характеризующие финансовое состояние гарантирующего поставщика, достигнутые ПАО «Калужская

сбытовая компания» по итогам 2021 г., соответствуют рекомендуемым значениям.

Дополнительные показатели, характеризующие финансовое состояние Общества:

Наименование показателя	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Стоимость чистых активов, млн. руб.	1 343	1 380	1 476
Отношение размера задолженности к собственному капиталу	3,6	4,4	3,8
Отношение суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам	2,9	1,7	2,1
Рентабельность собственного капитала (ROE), %	5,1%	6,7%	6,5%

Прирост чистых активов Общества за 2021 год составил 96 млн. руб. или 6,9%.

По итогам 2021г. совокупный финансовый результат компании от всех видов деятельности: чистая прибыль в размере 96 млн. руб.

Показатели энергосбытовой деятельности за 2021 год

Показатель	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Дебиторская задолженность по договорам купли-продажи электрической энергии, млн. руб.	2 076	2 258	2 083
Рост ДЗ, млн. руб.	-1,5	181	-175
Оборачиваемость дебиторской задолженности, дней	26,97	29,28	24,64

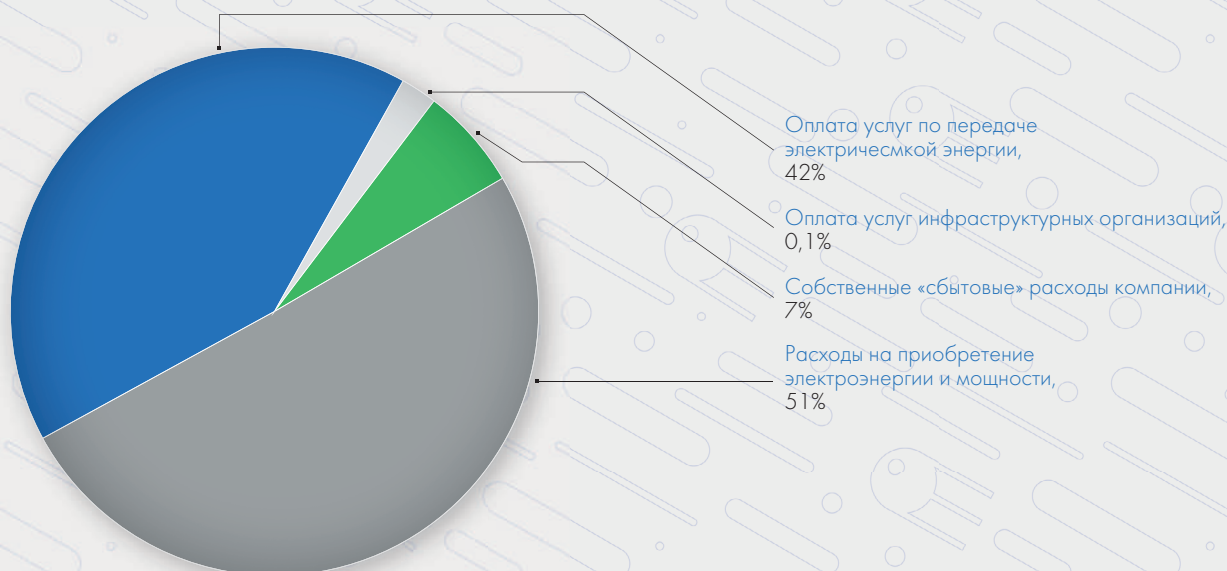
По итогам отчетного периода ПАО «Калужская сбытовая компания» достигло следующих показателей энергосбытовой деятельности:

- уровень реализации по итогам 2021г. с учетом сетевых компаний составил 99,89% (плановая величина 98,77%); уровень реализации по потребителям электроэнергии 100,1%.
- динамика дебиторской задолженности по договорам купли-продажи электрической энергии – снижение размера дебиторской задолженности в отчетном периоде составило 175 млн. руб.

– оборачиваемость дебиторской задолженности потребителей за отпущенную электроэнергию по итогам 2021 года составила 24,64 дней, за 2020 год – 29,28 дней; активность дебиторов по возврату долгов в 2021 году возросла.

Основная доля расходов компании от энергосбытовой деятельности приходится на покупку электроэнергии и мощности (51%) и оплату услуг по передаче электрической энергии (42%). Доля собственных расходов составляет 7% от общих затрат, из них 2% приходится на затраты по оплате банковских кредитов.

Структура расходов ПАО «Калужская сбытовая компания»



Основные риски

Высокий уровень дебиторской задолженности

Несмотря на снижение размера дебиторской задолженности потребителей электроэнергии розничного рынка на 175 млн. руб. по сравнению с прошлым годом, уровень дебиторской задолженности остается достаточно высоким – 2 083 млн. руб. Размер просроченной задолженности потребителей электрической энергии (мощности) розничного рынка составляет 782 млн. руб., снижение к 2020 году – 271 млн. руб.

Конкуренция независимых сбытовых компаний

На территории области продолжают работу независимые энергосбытовые компании: АО «Транссервисэнерго», ООО «Новое информационно-технологичное энергосбережение», ООО «Русэнергосбыт», ООО «Марем+» и другие. Доля суммарного потребления электрической энергии на территории Калужской области, приходящаяся на конкурентов ПАО «Калужская сбытовая компания», составляет 25%.

Постоянное реформирование рынка услуг ЖКХ

Изменение правил предоставления коммунальных услуг, отношения с управляющими компаниями политизирует процесс поставки электроэнергии, осложняя энергосбытовой бизнес.

В целях минимизации указанных рисков в отчетном периоде компания решала следующие тактические задачи:

- проведение постоянных переговоров с кредитными организациями на предмет получения кредитных ресурсов и снижения стоимости заимствований;
- совершенствование технологии расчетов с бытовыми и промышленными потребителями, снижение трудоемкости расчетов;
- проведение разъяснительной работы с потребителями по вопросам расчетов за электроэнергию на розничном рынке и меняющимся правилам работы ОРЭМ с целью снижения уровня дебиторской задолженности;
- проведение работы по повышению качества обслуживания потребителей: на сайте компании открыта «горячая линия «вопрос-ответ»», работает личный кабинет потребителя с возможностью оплаты on-line;
- в декабре 2021 года открыт новый Центр обслуживания потребителей по адресу: г. Калуга, ул. Ленина, д.82. Подразделение представляет собой единый офис, предназначенный для очного и заочного приема потребителей и обеспечивающий высокое качество обслуживания на базе современных информационных технологий.

2.6

ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЪЕМЕ ИСПОЛЬЗОВАННЫХ ПАО «КАЛУЖСКАЯ СБЫТОВАЯ КОМПАНИЯ» ВИДОВ ЭНЕРГЕТИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ В 2021 ГОДУ

Тепловая энергия	1 157,08 Гкал	2 588 963,15 рублей
Электрическая энергия	349 410 кВт-ч	2 881 061,03 рублей
Газ (природный)	33 497,367 тыс.м³	232 449 782,97 рублей
Бензин автомобильный	22,12 т	1 258 761,46 рублей

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



КАЛУЖСКАЯ
СБЫТОВАЯ
КОМПАНИЯ

РАЗДЕЛ 3

ДОЛЯ РЫНКА, МАРКЕТИНГА И ПРОДАЖИ

3.1

ДИНАМИКА ПОЛЕЗНОГО ОТПУСКА ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ

Рынком сбыта для ПАО «Калужская сбытовая компания» являются потребители электроэнергии Калужской области, а также крупный потребитель Московской области – НИЦ «Курчатовский институт» ИФВЭ.

Калужская область – один из самых экономически развитых регионов России. В Калужской области активно развиваются автомобильный, транспортно-логистический, агро- и IT-кластеры, а также кластеры фармацевтики, биотехнологий и биомедицины, авиационно-космических технологий и другие.

Калужский автокластер входит в ТОП-3 автопроизводителей России. Представлен тремя OEM-производителями – Volkswagen, PCMA (Peugeot Citroën & Mitsubishi Alliance), Volvo и сформированным пулом производителей автокомпонентов – 30 компаний, многие из которых взаимодействуют с традиционными предприятиями региона в формате коопераций. Таким образом, автокластер объединяет 33 предприятия, производит 12% всех выпускаемых в России автомобилей.

В рамках кластера фармацевтики, биотехнологий и биомедицины работают крупнейшие международные и российские фармконцерны – «Хемофарм», «НовоНордиск», «Нирмедик», «АстраЗенека», «Штада СиАйЭс», «БерлинХеми/Менарини». Всего кластер объединяет 64 участника. Доля товаров и услуг кластера на российском рынке составляет около 3% (по ряду позиций от 10% до 50%).

Транспортно-логистический кластер. Действует международный аэропорт «Калуга». Полеты выполняются по внутри-российским и международным направлениям.

В состав кластера ядерных технологий входят ГНЦ РФ – ФЭИ им. А.И. Лейпунского, ФГБУ «НМРНЦ», НИФХИ им. Л.Я. Кар-

пова, ВНИИРАЭ, ЦИПК, приборный завод «Сигнал», ООО «Парк активных молекул», ООО «НПО «Радиационный контроль. Приборы и методы», компания «Промьинвест», ядерный университет (НИЯУ МИФИ), Клиническая больница №8 ФМБА России и другие предприятия.

Информационно-коммуникационные технологии (ИКТ). Объединяет 131 предприятие и организации. Основные направления: научно-образовательный блок; внедрение и консалтинг; разработка, веб-решения, сервисы; производство.

Строительные материалы. Крупнейшие предприятия отрасли: ЗАО «Триада – Импекс» – выпуск специализированных составов на основе цементных и полимерных материалов, ООО «АйСиЭм Гласс Калуга» – производство строительного пеностеклянного щебня, ООО «ЛАМИНАМ РУС» – производство сверхтонкой керамической плитки. Образовательный кластер. Представлен 32 учреждениями начального и среднего профессионального образования, 12 высшими учебными заведениями.

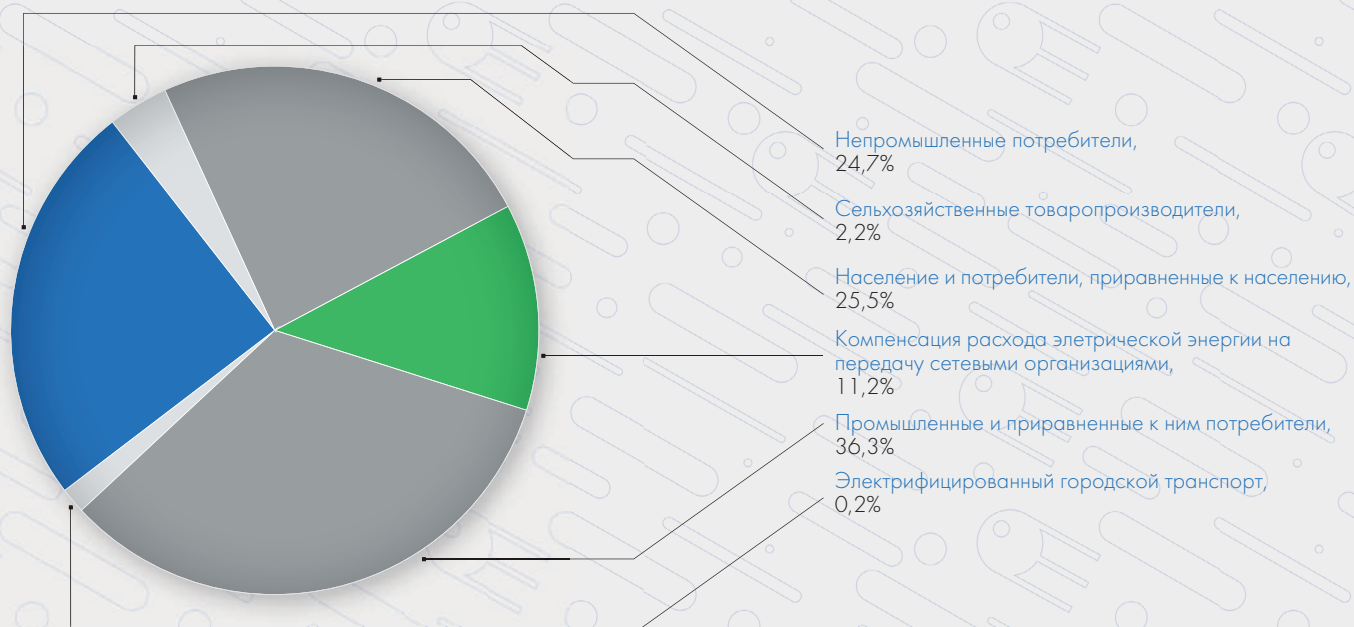
В области работают заводы крупнейших международных концернов: Samsung, General Electric, Continental, Nestle, L'Oreal и др. Активно производство турбогенераторов и газотурбинных двигателей, железнодорожной техники, строительных материалов, электроники, оптики.

Агропромышленный сектор представлен предприятиями пищевой и перерабатывающей промышленности, работающими в 9 отраслях.

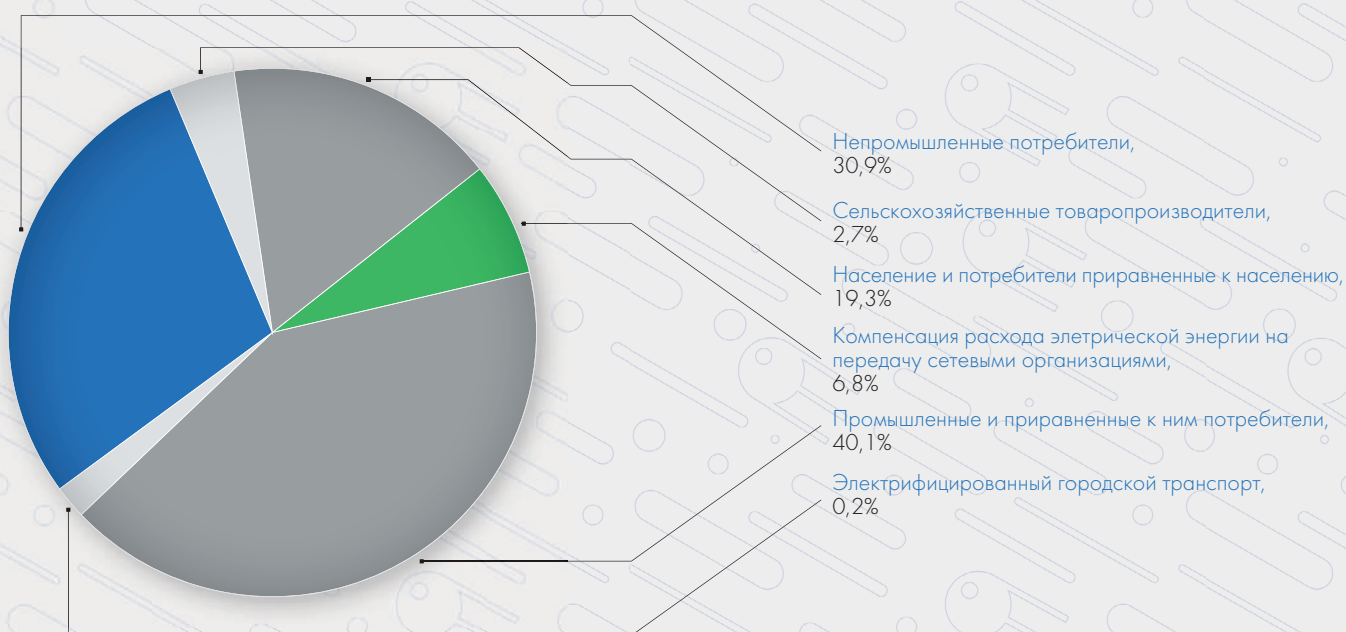
Структура полезного отпуска электроэнергии в разрезе групп потребителей ПАО «Калужская сбытовая компания» представлена на диаграммах.

Структура полезного отпуска электроэнергии ПАО «Калужская сбытовая компания» за 2021 год

Структура полезного отпуска электроэнергии



Структура объема продаж



Динамика полезного отпуска электроэнергии

2021 год охарактеризовался ростом объемов полезного отпуска электроэнергии по всем группам потребителей. Несмотря на уход ряда потребителей на оптовый рынок электроэнергии и мощности или к другим энергосбытовым компаниям, такой рост обусловлен оздоровлением экономической ситуации в регионе ввиду замедления темпов распространения коронавирусной инфекции и возвращения большинства предприятий к обычному режиму работы. Группа потребителей, которая второй год подряд показывает рекордный рост потребления электроэнергии, это

население. Такая динамика обусловлена длительными периодами самоизоляции, переводом сотрудников многих компаний на работу в удаленном режиме, дистанционным обучением студентов и школьников, переездом большого количества жителей соседних регионов на время пандемии в населенные пункты области, а также ростом жилищного строительства и большим спросом на недвижимость в регионе.

Технологический расход сетевых организаций на транспорт пропорционален объему потребления электроэнергии, поэтому он увеличился ввиду его роста.

Динамика полезного отпуска по группам потребителей, тыс.кВтч

Группы потребителей	2020	2021	% (+/-)
Промышленные и приравненные к ним потребители	1 899 858	1 914 910	0.8
Электрифицированный городской транспорт	7 764	8 018	3.3
Непромышленные потребители	1 253 932	1 302 285	3.9
Производственные сельскохозяйственные потребители	110 942	114 823	3.5
Население и приравненные к нему группы потребителей	1 258 987	1 346 322	6.9
Расход сетевых организаций на транспорт электроэнергии	576 594	589 677	2.3
ИТОГО отпущено электроэнергии:	5 108 077	5 276 035	3.3

3.2

ТАРИФЫ И ЦЕНЫ НА ЭЛЕКТРОЭНЕРГИЮ ДЛЯ ПОТРЕБИТЕЛЕЙ ОБЩЕСТВА

Основными положениями функционирования розничных рынков электроэнергии закреплена система ценообразования на розничном рынке, предусматривающая поставку электроэнергии и мощности по свободным ценам, отражающим стоимость электрической энергии на конкурентном оптовом рынке в рамках предельного уровня нерегулируемых цен. Предельный уровень нерегулируемых цен определяется на основании ежемесячно публикуемой коммерческим оператором оптового рынка электроэнергии информации о средневзвешенных нерегулируемых ценах, сложившихся на оптовом рынке за истекший месяц, с учетом регулируемых государством тарифов на услуги по передаче электрической энергии, услуги по оперативно-диспетчерскому управлению, услуг ОАО «АТС», ЦФР, сбытовой надбавки. Конечная цена поставки электрической энергии потребителям задается условиями договоров энергоснабжения (купли-продажи электроэнергии), действующим законодательством и учитывает колебания цены на электроэнергию на оптовом рынке. В свободной конечной цене электроэнергии регулируемые остаются:

- стоимость услуг гарантирующего поставщика (сбытовая надбавка);
- стоимость услуг сетевых организаций;
- тарифы на услуги по организации функционирования торговой системы оптового рынка электрической энергии (мощности);

Предельные уровни нерегулируемых цен на электрическую энергию (мощность) рассчитываются гарантирующим поставщиком по следующим ценовым категориям:

- первая ценовая категория – для объемов покупки электрической энергии (мощности), учет которых осуществляется в целом за расчетный период;
- вторая ценовая категория – для объемов покупки электрической энергии (мощности), учет которых осуществляется по зонам суток расчетного периода;
- третья ценовая категория – для объемов покупки электрической энергии (мощности), в отношении которых осущест-

вляется почасовой учет, но не осуществляется почасовое планирование, а стоимость услуг по передаче электрической энергии определяется по тарифу на услуги по передаче электрической энергии в одноставочном выражении;

- четвертая ценовая категория – для объемов покупки электрической энергии (мощности), в отношении которых осуществляется почасовой учет, но не осуществляется почасовое планирование, а стоимость услуг по передаче электрической энергии определяется по тарифу на услуги по передаче электрической энергии в двухставочном выражении;

- пятая ценовая категория – для объемов покупки электрической энергии (мощности), в отношении которых за расчетный период осуществляются почасовое планирование и учет, а стоимость услуг по передаче электрической энергии определяется по тарифу на услуги по передаче электрической энергии в одноставочном выражении;

- шестая ценовая категория – для объемов покупки электрической энергии (мощности), в отношении которых за расчетный период осуществляются почасовое планирование и учет, а стоимость услуг по передаче электрической энергии определяется по тарифу на услуги по передаче электрической энергии в двухставочном выражении.

Предельные уровни нерегулируемых цен дифференцируются по уровням напряжения в соответствии с дифференциацией тарифов на услуги по передаче электрической энергии.

Выбор ценовой категории и варианта предельного уровня нерегулируемых цен производится в соответствии с порядком выбора потребителями варианта тарифа на услуги по передаче электрической энергии, предусмотренным Основами ценообразования в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации, утвержденными Правительством Российской Федерации.

Для населения поставка всего фактически потребленного объема осуществляется по регулируемым тарифам.





КАЛУЖСКАЯ
СБЫТОВАЯ
КОМПАНИЯ

РАЗДЕЛ 4

ЦЕННЫЕ БУМАГИ И АКЦИОНЕРНЫЙ КАПИТАЛ

4.1

СТРУКТУРА АКЦИОНЕРНОГО КАПИТАЛА

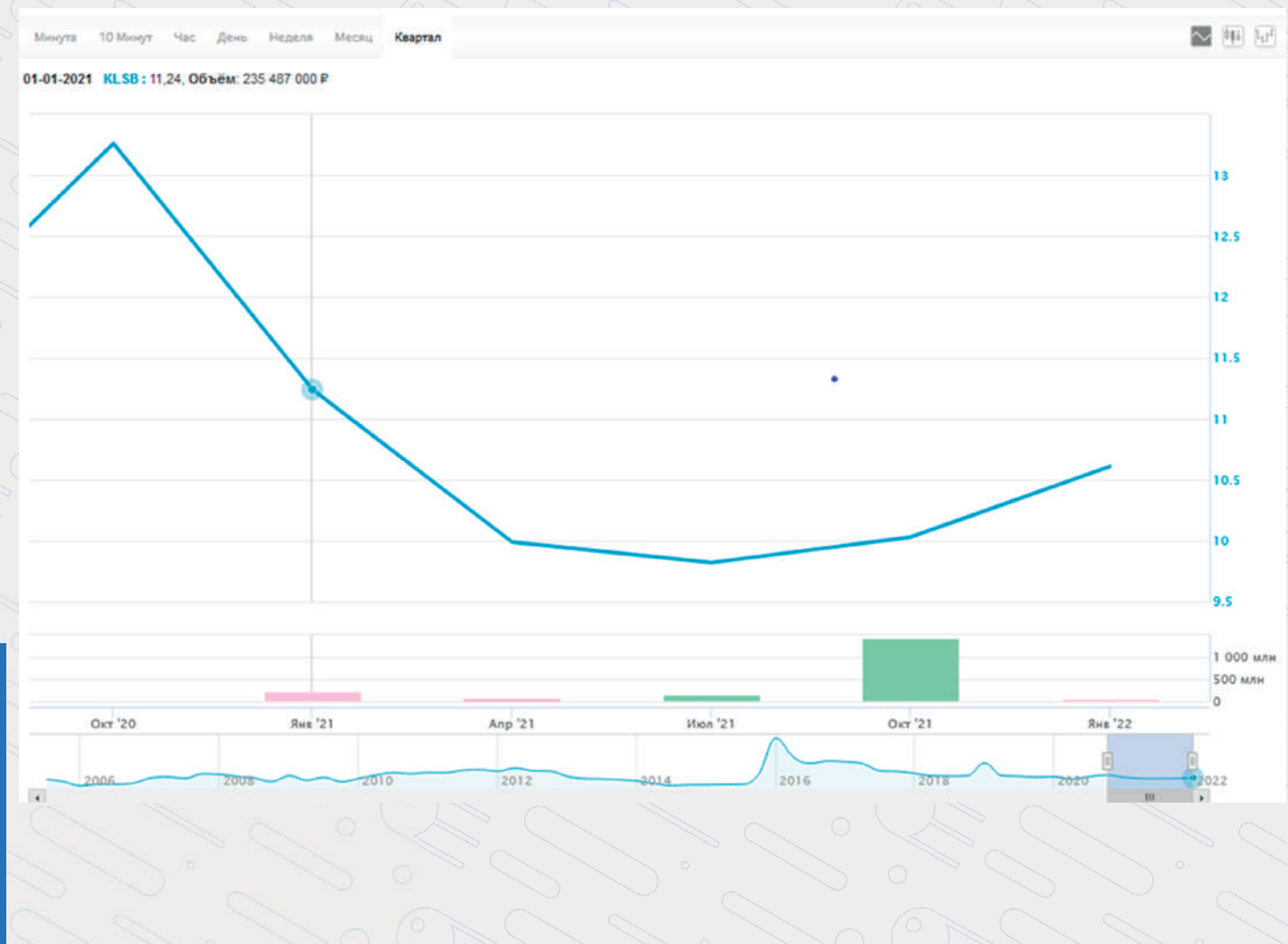
Акционерный капитал Общества составляет 18 297 469, 40 рублей (Восемнадцать миллионов двести девяносто семь тысяч четыреста шестьдесят девять рублей сорок копеек).

Краткая информация о выпуске ценных бумаг:

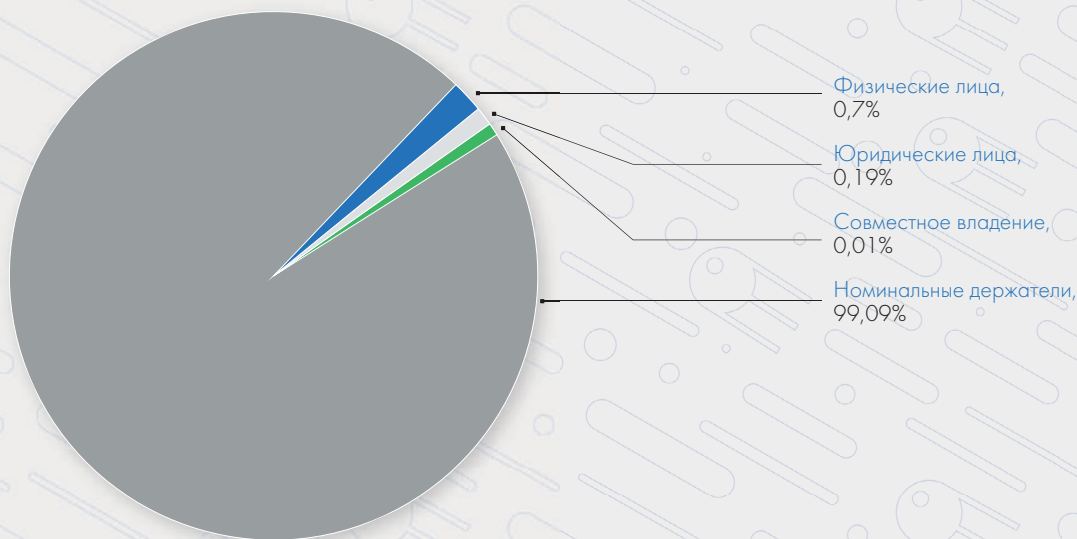
- Вид и категория акций – Обыкновенные именные.
- Форма выпуска – бездокументарные.
- Объем выпуска – 91 487 347 шт.
- Номинальная стоимость 1 (одной) ценной бумаги – 0,2 (Ноль целых две десятых) рубля.
- Сведения о государственной регистрации эмиссии ценных бумаг – 1-01-65057-D.

Акции ПАО «Калужская сбытовая компания» допущены к обращению и торгуются внесписочно на основной фондовой бирже России – Публичное акционерное общество «Московская Биржа» (ПАО Московская Биржа, веб-сайт: <http://moex.com/>). В настоящее время акции Общества на биржевой площадке не котируются, в то же время рыночная капитализация акций общества по данным ПАО Московская Биржа на 31.12.2021г. составила 967 936 131,26 руб.

Итоги торгов акций ПАО «Калужская сбытовая компания» на фондовой бирже ПАО «Московская Биржа» за 2021 г. представлены на графике



Структура акционерного капитала % от общего количества акций ПАО «Калужская сбытовая компания»:



Владельцы свыше 5% Уставного капитала ПАО «Калужская сбытовая компания» на 21.12.2021 г.:

Наименование владельца ценных бумаг	Всего обыкновенных акций, шт.	Доля в Уставном капитале, %
АО «Калужская городская энергетическая компания»	57 303 610	65,66
ООО «КСК-ИНВЕСТ»	16 400 000	17,92

В 2022 году Общество планирует осуществление комплексных мер, направленных на поддержание и увеличение значения рыночной капитализации за счёт улучшения показателей прибыльности путем планомерной реализации стратегических программ развития, повышения уровня прозрачности и открытости Общества, совершенствования качества взаимодействия с акционерами и инвесторами. Акционерами Общества было принято решение по размещению биржевых облигаций в рамках программы биржевых облигаций (Протокол №28 от 10.10.2017 г.). ПАО «Московская Биржа ММВБ-РТС» зарегистрировало Программу, Проспект и Условия биржевых облигаций ПАО «Калужская сбытовая компания» серии БО-01-01 и включило в раздел «Второй уровень» Списка ценных бумаг, допущенных к торгам ПАО Московская Биржа. С 17.12.2018 г. по 01.12.2021 г. осуществлено размещение биржевых облигаций ПАО «Калужская сбытовая компания» в количестве 784 598 (Семьсот восемьдесят четыре тысячи пятьсот девяносто восемь) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, со сроком погашения в 1820 (Одна тысяча восемьсот двадцать) дней с даты начала размещения биржевых облигаций. Процентные ставки купонов (с 1 по 6) по биржевым облигациям серии БО-01-01 определены в разме-

ре 13% (тринадцать процентов) годовых с периодичностью выплаты 2 раза в год. Процентные ставки купонов (с 7 по 10) по биржевым облигациям серии БО-01-01 определены в размере 11,2% (одиннадцать целых две десятых процента) годовых с периодом выплаты 2 раза в год.

В отчетном периоде размещение Биржевых облигаций ПАО «Калужская сбытовая компания» серии БО-01-01 не осуществлялось, т.к. было ранее приостановлено Андеррайдером Общества – ООО «УНИВЕР Капитал» (лицензия на осуществление деятельности № 045-12601-100000).

В соответствии с Условиями выпуска биржевых облигаций в рамках Программы биржевых облигаций ПАО «Калужская сбытовая компания» серии БО-01-01, Общество в 2021 году приобрело свои размещенные облигации по требованиям, заявленным владельцами Биржевых облигаций в количестве 325 495 (триста двадцать пять тысяч четыреста девяносто пять) штук на общую сумму 326 194 814,25 (триста двадцать шесть миллионов сто девяносто четыре тысячи восемьсот четырнадцать рублей двадцать пять копеек) с учетом накопленного купонного дохода на одну облигацию, рассчитанного на 20.12.2021 г. – дату приобретения облигаций по требованию их владельцев – 2,15 (два рубля пятнадцать копеек).

4.2

РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПРИБЫЛИ И ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА ОБЩЕСТВА

Дивидендная политика Общества основывается на уважении прав и законных интересов акционеров при строгом и неуклонном соблюдении положений Устава Общества, Федерального закона «Об акционерных обществах», а также рекомендаций Кодекса корпоративного управления. Общество осуществляет своевременное раскрытие информации в уполномоченных информационных агентствах, а также на веб-сайте Общества в сети Интернет о принимаемых общим собранием акционеров решениях, в том числе о размерах и сроках выплаты дивидендов.

Решение о выплате (объявлении) дивидендов, в том числе решение о размере дивидендов и форме их выплаты принимается Общим собранием акционеров. Указанным решением определяется размер дивидендов по акциям каждой категории (типа), форма их выплаты,

порядок выплаты дивидендов, дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов. Основными принципами дивидендной политики Общества являются:

- соответствие практики начисления и выплаты дивидендов законодательству РФ;
- соблюдение интересов акционеров;
- поддержание требуемого уровня финансового и технического состояния Общества, обеспечение перспектив его развития;
- повышение инвестиционной привлекательности Общества;
- принцип прозрачности (понятности) процедур для акционеров и менеджмента Общества.

В соответствии с Уставом Общества источником выплаты дивидендов является прибыль Общества после налогообложения (чистая прибыль). В 2016-2021 годах решения о начислении и выплате дивидендов в Обществе не принимались. Данная позиция обусловлена необходимостью инвестирования прибыли в развитие, модернизацию оборудования и техническое перевооружение Компании.

Показатель	ГОСА 2017	ГОСА 2018	ГОСА 2019	ГОСА 2020	План 2021
Нераспределенная прибыль (тыс. руб.)	19 518	31 997	68 028	91 991	95 868
Резервный фонд (тыс. руб.)	–	–	–	–	–
Фонд накопления (тыс. руб.)	19 518	31 997	68 028	91 991	95 868
Дивиденды (тыс. руб.)	–	–	–	–	–
Дивиденды на 1 акцию	–	–	–	–	–



КАЛУЖСКАЯ
СБЫТОВАЯ
КОМПАНИЯ

РАЗДЕЛ 5

КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

Корпоративное управление ПАО «Калужская сбытовая компания» – понятие, охватывающее систему

взаимоотношений между исполнительными органами акционерного общества, его советом директоров, акционерами и другими заинтересованными сторонами. Корпоративное управление является инструментом для определения целей Общества и средств достижения этих целей, а также обеспечения эффективного контроля за деятельностью общества со стороны акционеров и других заинтересованных сторон. Практика корпоративного управления Общества направлена на защиту прав акционеров и построение сбалансированной системы взаимоотношений со всеми заинтересованными лицами – работниками, дочерними и зависимыми обществами, потребителями, контрагентами, кредиторами, органами государственной власти и другими субъектами взаимоотношений. Понимая, что масштабы деятельности по компании сопряжены с высокой ответственностью перед акционерами и работниками, Общество в своей деятельности стремится следовать основным принципам и рекомендациям Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению в соответствии с Письмом Банка России от 10.04.2014г №06-52/2463 «О Кодексе корпоративного управления».

Обществом разработаны и приняты внутренние документы, обеспечивающие реализацию обязательств, взятых Обществом по соблюдению принципов корпоративного управления, регламентирующие организацию его корпоративных процессов: Положение о созыве и проведении

общего собрания акционеров ПАО «Калужская сбытовая компания», Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ПАО «Калужская сбытовая компания», Положение о Ревизионной комиссии ПАО «Калужская сбытовая компания», а кроме того в Компании приняты внутренние документы общества: стандарты, положения, регламенты, регулирующие все сферы деятельности Общества.

Руководство ПАО «Калужская сбытовая компания» уверено, что высокий уровень корпоративного управления ведет к более эффективному управлению Обществом, прозрачности принятия решений, расширению информационной открытости и развитию системы норм деловой этики.

Высшим органом управления ПАО «Калужская сбытовая компания» является общее собрание акционеров. Основные полномочия по управлению компанией делегируются акционерами Совету директоров. Совет директоров в целях обеспечения оперативного управления компанией избирает Правление и Генерального директора Общества.

Основными целями корпоративного управления являются создание действенной системы обеспечения сохранности предоставленных акционерами средств и их эффективного использования, снижение рисков, которые инвесторы не могут оценить и не хотят принимать и необходимость управления которыми в долгосрочном периоде со стороны инвесторов неизбежно влечет снижение инвестиционной привлекательности Компании и стоимости ее акций.

5.1

ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВА

ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ

Высшим органом управления ПАО «Калужская сбытовая компания» является общее собрание акционеров. Порядок созыва, подготовки, проведения, подведения итогов общего собрания акционеров помимо ФЗ «Об акционерных обществах» регулируется также Уставом Общества и Положением о созыве и проведении общего собрания акционеров ПАО «Калужская сбытовая компания». Текст Устава ПАО «Калужская сбытовая компания», а также информация о проведении Общих собраний акционеров Общества и о принятых решениях опубликованы в сети Интернет на корпоративном сайте Общества по адресу: <https://kskkaluga.ru>, раздел «Акционеру и инвестору»

Акционеры, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 % голосующих акций Общества, вправе внести вопросы в повестку дня годового общего собрания. Такие предложения должны поступить в Общество не позднее

чем через 60 дней после окончания финансового года в письменной форме. Такие акционеры также вправе выдвинуть кандидатов в совет директоров Общества, число которых не может превышать количественный состав соответствующего органа. В случае предложения кандидатур для избрания в совет директоров ПАО «Калужская сбытовая компания» на внеочередном общем собрании акционеров заявка должна поступить не позднее чем за 30 дней до даты проведения собрания.

Предложение о выдвижении кандидатов в совет директоров Общества должно содержать имя и данные документа, удостоверяющего личность каждого предлагаемого кандидата, наименование органа, для избрания в который он предлагается. Датой внесения предложения считается дата поступления предложения в Общество.

В 2021 году было проведено 3 общих собрания акционеров. Годовое общее собрание акционеров проводилось в форме заочного голосования 21 апреля 2021года (протокол

№40 от 21.04.2021 г.), на котором утвердили годовой отчет Общества за 2020 год, годовую бухгалтерскую отчетность, в том числе отчет о финансовых результатах Общества, распределение прибыли, аудитора Общества, избрали новые составы совета директоров и ревизионной комиссии Общества, утверждены изменения и дополнения к Уставу Общества, а также Положение о Правлении.

Внеочередные общие собрания акционеров проводились в форме заочного голосования. Одобрены крупные взаимосвязанные сделки – заключение кредитных договоров, заключенных с АО «АБ «РОССИЯ» на сумму 850 000 000руб и 2 000 000 000руб, договора залога недвижимого имущества и залога движимого имущества. Протокол ВОСА №39 от 15.01.2021 г.

Одобрены крупные сделки – перезаклучены кредитные договоры, заключенные с АО «АБ «РОССИЯ» на сумму 440 000 000руб и 900 000 000руб, договора залога недвижимого имущества и залога движимого имущества. Протокол ВОСА №41 от 02.12.2021 г.

СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ

Совет директоров ПАО «Калужская сбытовая компания» 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. Действует в рамках компетенции, определенной Уставом ПАО «Калуж-

ская сбытовая компания» и Положением о порядке созыва и проведения заседаний совета директоров ПАО «Калужская сбытовая компания». Данное Положение является внутренним документом Общества, определяющим порядок созыва и проведения заседаний Совета директоров Общества. В нем раскрываются права, обязанности и ответственность Председателя Совета директоров, Заместителя председателя Совета директоров, членов Совета директоров, секретаря Совета директоров, указан порядок организации заседаний Совета директоров и т.д. Совет директоров ПАО «Калужская сбытовая компания» играет ключевую роль в стратегическом управлении Обществом. В задачи Совета директоров входит определение приоритетных направлений деятельности Общества и утверждение бюджетов Общества.

Заседание совета директоров может быть созвано по требованию члена совета директоров, ревизионной комиссии, аудитора Общества. На плановой основе заседания совета директоров созываются по инициативе самого совета директоров в соответствии с утвержденным планом работы. Совет директоров утверждает перечень основных вопросов для рассмотрения на заседаниях совета директоров ПАО «Калужская сбытовая компания» на период до очередного годового общего собрания акционеров ПАО «Калужская сбытовая компания», формируемый по предложениям акционеров, владеющих в совокупности не менее чем 2 % обыкновенных акций, председателя и членов совета директоров, ревизионной комиссии, генерального директора Общества. Совет директоров состоит из 5 членов, избираемых общим собранием акционеров.

В 2021 году, в соответствии с решением годового общего собрания акционеров от 21 апреля 2021г., в Совет директоров ПАО «Калужская сбытовая компания» были избраны:

Член Совета директоров Должность, текущее место работы	Занимаемые должности за последние 5 лет
МАРАТКАНОВ ВЯЧЕСЛАВ АНАТОЛЬЕВИЧ Председатель Совета директоров с 2021 г. Вице-президент по связям с органами государственной власти ООО «ОЙКУМЕНА» Образование – высшее, УВО «Институт эконоимики и права» Год рождения – 1975 г. Гражданство – РФ Доля в уставном капитале Общества, % – не имеет Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, % – не имеет	2017–2022 г. – Вице-президент по связям с органами государственной власти АО «Объединение Ингеоком» 2019 г. по н.в. – Член совета директоров ПАО «Калужская сбытовая компания» 2020 г. по июнь 2021 г. – Генеральный директор ООО «ВА» 2022 г. по н.в. – Вице-президент по связям с органами государственной власти ООО «ОЙКУМЕНА»

<p>ЛАРИОНОВ ВАЛЕРИЙ ВИКТОРОВИЧ Заместитель председателя Совета директоров с 2021 г.</p> <p>С 2021 г. по н.в. Исполнительный директор АО «КГЭК»</p> <p>Образование – высшее, Пермское Высшее военное командное училище МВД СССР</p> <p>Год рождения – 1967 г.</p> <p>Гражданство – РФ</p> <p>Доля в уставном капитале Общества, % – не имеет</p> <p>Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, % – не имеет</p>	<p>2003–2019 г. – Директор ЧОП «Легион»</p> <p>2019–2021 г. – Заместитель генерального директора АО «КГЭК»</p> <p>2021 г. по н.в. – Исполнительный директор АО «КГЭК»</p>
<p>ТРОЯН НАТАЛИЯ ЛЕОНИДОВНА 21.04.2021 г. – член Совета директоров ПАО «Калужская сбытовая компания»</p> <p>Советник АО «ОБЛЭНЕРГОСБЫТ»</p> <p>И.О. генерального директора ООО «Сетевая организация «Рождество»</p> <p>Заместитель генерального директора ООО «УК ЭкоПродукт»</p> <p>Образование – высшее, Московский гуманитарно-экономический институт</p> <p>Год рождения – 1978 г.</p> <p>Гражданство – РФ</p> <p>Доля в уставном капитале Общества, % – не имеет</p> <p>Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, % – не имеет</p>	<p>09.2018–02.2019 г. – Начальник юридического отдела МКУ «Служба единого заказа городского хозяйства г. Калуги»</p> <p>03.2020–12.2020 г. (работа по совместительству) – Заместитель председателя Православной благотворительной миссии «Милосердный самарянин» Калужской Епархии Русской Православной Церкви</p>
<p>МАЦОВСКИЙ ИВАН АЛЕКСЕЕВИЧ 21.04.2021 г. – член Совета директоров ПАО «Калужская сбытовая компания»</p> <p>Заместитель генерального директора ООО «Авако Лимитед»</p> <p>Образование – высшее, Московский государственный институт международных отношений</p> <p>Год рождения – 1994 г.</p> <p>Гражданство – РФ</p> <p>Доля в уставном капитале Общества, % – не имеет</p> <p>Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, % – не имеет</p>	<p>2018 г. по н.в. – Заместитель генерального директора ООО «Авако Лимитед»</p>

<p>СТАРИКОВА ЕКАТЕРИНА ВЛАДИМИРОВНА 21.04.2021 г. – член Совета директоров ПАО «Калужская сбытовая компания»</p> <p>Образование – высшее, КФ МСХА имени Тимирязева 2004 г.</p> <p>Год рождения – 1981 г.</p> <p>Гражданство – РФ</p> <p>Доля в уставном капитале Общества, % – не имеет</p> <p>Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, % – не имеет</p>	<p>10.2017–11.2020 г. – Экономист I категории АО «КГЭК»</p> <p>11.2020 г. по н.в. – Начальник отдела экономического анализа, тарифного регулирования и работы с потребителями АО «КГЭК»</p>
---	---

До избрания Совета директоров на годовом Общем собрании акционеров ПАО «Калужская сбытовая компания» от 21 апреля 2021 г. в Совет директоров Общества также в течение 2021 года входили следующие лица:

Член Совета директоров Должность, текущее место работы	Занимаемые должности за последние 5 лет
<p>АХАНОВ ДМИТРИЙ СЕРГЕЕВИЧ Председатель Совета директоров с 29.12.2007 г.</p> <p>Управляющий директор по взаимодействию с компаниями США и Канады ООО «УК «РОСНАНО»</p> <p>Образование – высшее, Российский университет дружбы народов.</p> <p>Год рождения – 1975 г.</p> <p>Гражданство – РФ</p> <p>Доля в уставном капитале Общества, % – не имеет.</p> <p>Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, % – не имеет</p>	<p>03.2014 г. по н.в. – Управляющий директор по взаимодействию с компаниями США и Канады ООО «УК «РОСНАНО»</p>
<p>ФЕДЮКИН ВЛАДИМИР АНАТОЛЬЕВИЧ Заместитель председателя Совета директоров с 28.06.2006 г.</p> <p>Заместитель Генерального директора по реформированию ПАО «Калужская сбытовая компания».</p> <p>Образование – высшее, Современный гуманитарный институт г. Москва.</p> <p>Год рождения – 1969 г.</p> <p>Гражданство – РФ</p> <p>Доля в уставном капитале Общества, % – не имеет.</p> <p>Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, % – не имеет</p>	<p>2005–04.2021 г. – Заместитель генерального директора по реформированию ПАО «Калужская сбытовая компания»</p> <p>05.2021 г. по н.в. – Заместитель генерального директора по развитию и генерации ПАО «Калужская сбытовая компания»</p> <p>2009–04.2021 г. – Генеральный директор АО «Калужская городская энергетическая компания»</p>

<p>ЯШАНИН АНАТОЛИЙ НИКОЛАЕВИЧ Генеральный директор ПАО «Калужская сбытовая компания».</p> <p>Образование – высшее, Московский ордена Трудового Красного знамени институт управления им. С. Орджоникидзе.</p> <p>Год рождения – 1958 г.</p> <p>Гражданство – РФ</p> <p>Доля в уставном капитале Общества, % – не имеет</p> <p>Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, % – не имеет</p>	<p>2006–04.2021 г. – Генеральный директор ПАО «Калужская сбытовая компания»</p>
<p>БУНЯКИН МАКСИМ НИКОЛАЕВИЧ управляющий партнер ООО «Бранан Легал»</p> <p>Образование – высшее, Московская Государственная Юридическая Академия, 2003 г., Академия народного хозяйства при Пра- вительстве РФ, 2010 г.</p> <p>Год рождения – 1980 г.</p> <p>Гражданство – РФ</p> <p>Доля в уставном капитале Общества, % – не имеет.</p> <p>Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, % – не имеет</p>	<p>2011 г. по н.в. – Управляющий партнер ООО Branan Legal</p> <p>2015–04. 2021 г. – Член совета директоров ПАО «Калужская сбытовая компания»</p>

Председателем Совета директоров единогласно был избран Маратканов Вячеслав Анатольевич 29.04.2021г (Протокол №225).

Председатель Совета директоров обеспечивает эффективную организацию деятельности Совета директоров и взаимодействие с Генеральным директором, его заместителями и структурными подразделениями Общества.

Согласно Положению о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров, Председатель Совета директоров организует работу Совета директоров, созывает заседания Совета директоров, определяет форму проведения заседаний Совета директоров, утверждает повестки дня заседаний Совета директоров, определяет перечень материалов (информации) по вопросам повесток дня заседаний, предоставляемых членам Совета директоров, определяет список лиц, приглашаемых для принятия участия в обсуждении отдельных вопросов повесток дня заседаний Совета директоров.

Председатель Совета директоров неукоснительно исполнял свои обязанности по обеспечению своевременного предоставления материалов членам Совета директоров

по вопросам повестки заседания Совета директоров, закрепленные в Положении о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров.

В течение 2021 года было проведено 14 заседаний Совета директоров ПАО «Калужская сбытовая компания». В связи с пандемией и угрозой распространения новой коронавирусной инфекцией COVID-19 все заседания проводились путем заочного голосования.

Наиболее важными решениями, существенно повлиявшими на деятельность Общества в отчетном году, являются следующие:

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

В рамках данного направления осуществлен комплекс мероприятий, связанных с подготовкой и проведением годового Общего собрания акционеров, в том числе осуществлена подготовка годового отчета Общества за 2021 год, проведены корпоративные процедуры по подготовке к проведению Общего собрания акционеров.

2. Решения, связанные с деятельностью исполнительных и контрольных органов управления Обществом (в том числе

регулярное заслушивание отчетов исполнительных органов Общества о результатах деятельности компании).

3. Решения, определяющие финансово-экономическую политику Общества (утверждение контрольных показателей, бизнес-плана, финансовой политики Общества, и планов развития Общества).

4. Решения, связанные с деятельностью кадровой службы Общества и управления персоналом.

Совету директоров отводится наиболее важная роль в обеспечении прав акционеров, в формировании и реализации стратегии развития Общества, а также в обеспечении его успешной финансово-хозяйственной деятельности.

Поскольку заседания проводились заочно, активное обсуждение поставленных на голосование вопросов не

производилось. Особое мнение по вопросам повестки дня отдельные члены Совета директоров в письменном виде также не выражали. Однако в целях объективного голосования при необходимости затребовали через секретаря Совета директоров дополнительные документы и пояснения должностных лиц по отдельным вопросам, выражая тем самым активную позицию при принятии решений. Общество обеспечивает страхование ответственности каждого члена Совета директоров на весь период его полномочий.

В 2021 году сделок по приобретению или отчуждению акций Общества членами Совета директоров Общества не осуществлялось.

За отчетный период исков к членам Совета директоров предъявлено не было.

Участие членов совета директоров в работе совета директоров

Члены совета директоров в отчетном году	Независимый директор	Участие в заседаниях совета директоров
Маратканов Вячеслав Анатольевич		9/9
Ларионов Валерий Викторович	+	9/9
Троян Наталия Леонидовна	+	9/9
Мацковский Иван Алексеевич	+	9/9
Старикова Екатерина Владимировна	+	9/9

Члены Совета директоров, принимающие участие в работе совета директоров до годового общего собрания акционеров

Члены совета директоров в отчетном году	Независимый директор	Участие в заседаниях совета директоров
Аханов Дмитрий Сергеевич		5/5
Бунякин Максим Николаевич	+	5/5
Маратканов Вячеслав Анатольевич		5/5
Федюкин Владимир Анатольевич		5/5
Яшанин Анатолий Николаевич		5/5

Сведения о Секретаре Совета директоров Общества

Техническое (информационное, документарное) обеспечение текущей деятельности Совета директоров осуществляет Секретарь Совета директоров Общества, действующий на основании Устава Общества, Положения «О Совете директоров» и в соответствии с поручениями Председателя Совета директоров.

Секретарь Совета директоров избирается членами Совета директоров Общества большинством голосов его членов, принимающих участие в заседании.

Совет директоров вправе в любое время переизбрать Секретаря Совета директоров.

Кандидатуру Секретаря Совета директоров выдвигают члены Совета директоров.

В Обществе функции Секретаря Совета директоров выполняет:

Матвеева Наталья Ягафаровна – специалист Отдела по организации корпоративной деятельности и работе с ценными бумагами с 2012г по н.в., 1980 года рождения, образование высшее: Институт международного права и экономики им. Грибоедова, 2005г.

Давая оценку работе Совета директоров Общества, необходимо отметить, что все члены Совета директоров при осуществлении своих прав и исполнении обязанностей действовали в интересах Общества, добросовестно и разумно.

Федеральным законом «Об акционерных обществах» Совету директоров отводится наиболее важная роль в

обеспечении прав акционеров, в формировании и реализации стратегии развития Общества, а также в обеспечении его успешной финансово – хозяйственной деятельности. Вся деятельность Совета директоров в отчетном году остается прозрачной для акционеров, поскольку все протоколы заседаний Совета директоров доступны любому акционеру Общества по его запросу. Деятельность Совета директоров была организована в соответствии с утвержденным планом работы, исполнение решений регулярно контролировалось. Неисполненных решений за отчетный период нет. В последующие годы Совет директоров будет уделять первостепенное внимание повышению конкурентоспособности Компании, укреплению имиджа надежной и устойчивой Компании, а также улучшению качества корпоративного управления и обеспечению прибыльности Общества.

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом – Генеральным директором, который является ключевым звеном системы корпоративного управления. В соответствии с Уставом Общества Генеральный директор подотчетен общему собранию акционеров и Совету директоров Общества. Совет директоров избирает Генерального директора и вправе в любое время принять решение о прекращении его полномочий. Прекращение полномочий Генерального директора осуществ-

ляется по основаниям, установленным законодательством Российской Федерации и трудовым договором.

Совмещение Генеральным директором должностей в органах управления других организаций, а также иных оплачиваемых должностей в других организациях, допускается только с согласия Совета директоров Общества.

Генеральный директор ежеквартально отчитывается перед Советом директоров о своей деятельности. Сделки по приобретению или отчуждению акций Общества генеральным директором отражены в разделе «Совет директоров».

<p>НОВИКОВА ГАЛИНА ВЛАДИМИРОВНА Генеральный директор ПАО «Калужская сбытовая компания» Образование – высшее, Московская государственная технологическая академия Год рождения – 1980 г. Гражданство – РФ Акциями Общества не владеет</p>	<p>10.2017–04.2021 г. – Советник генерального директора ПАО «Калужская сбытовая компания» 06.2018–04.2021 г. – Генеральный директор АО «Облэнергобыт» май 2021 по н.в. – Генеральный директор ПАО «Калужская сбытовая компания»</p>
---	---

До мая 2021 г. руководство Обществом осуществлял генеральный директор Яшанин Анатолий Николаевич.

<p>ЯШАНИН АНАТОЛИЙ НИКОЛАЕВИЧ Председатель правления ПАО «Калужская сбытовая компания» Образование – высшее, Московский ордена Трудового Красного знамени Институт управления им. С. Орджоникидзе Год рождения – 1958 г. Гражданство – РФ Акциями Общества не владеет</p>	<p>2006–04.2021 г. – Генеральный директор ПАО «Калужская сбытовая компания». 04.2021 г. – Председатель правления ПАО «Калужская сбытовая компания»</p>
--	--

ПРАВЛЕНИЕ

Правление является коллегиальным исполнительным органом Общества, осуществляющим руководство его текущей деятельностью. Положение о Правлении утверждено на годовом общем собрании акционеров (протокол №40 от 21.04.2021г). Руководство деятельностью Правления осуществляет Председатель Правления Общества. Правление ПАО «Калужская сбытовая компания» действует на основании Устава и Положения о Правлении. Положением о Правлении устанавливаются состав и порядок формирования Правления, права, обязанности и ответственность его членов, порядок организации работы Правления, сроки и порядок созыва и проведения его заседаний, порядок принятия решений, а также иные вопросы его деятельности. Правление состоит из 3 человек. Определение персонального состава Правления и избрание членов Правления осуществляется по решению Совета дирек-

торов Общества. Избрание членов Правления осуществляется Советом директоров Общества по представлению Председателя Правления Общества. Члены Правления Общества назначаются Советом директоров Общества сроком на 3 года. Проведение заседаний Правления Общества организует ее Председатель. Решения Правления считаются принятыми, если за них проголосовало более половины от числа избранных членов Правления.

Сроки, порядок созыва и проведения заседаний Правления определяются внутренним документом Общества, утверждаемым Общим собранием акционеров. На заседании Правления Общества предварительно рассматриваются вопросы, относящиеся к компетенции Совета директоров Общества. Советом директоров ПАО «Калужская сбытовая компания» 29 апреля 2021 г. принято решение (протокол №225 от 29.04.2021) об избрании членов Правления ПАО «Калужская сбытовая компания».

Состав Правления

<p>ЯШАНИН АНАТОЛИЙ НИКОЛАЕВИЧ 29.04.2021 по н.в. – Председатель Правления ПАО «Калужская сбытовая компания».</p> <p>Образование – высшее, Московский ордена Трудового Красного знамени Институт управления им. С. Орджоникидзе</p> <p>Год рождения – 1958 г.</p> <p>Гражданство – РФ</p> <p>Доля в уставном капитале Общества, % – не имеет</p> <p>Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, % – не имеет</p>	<p>2006 – май 2021 г. – Генеральный директор ПАО «Калужская сбытовая компания»</p> <p>Впервые избран в коллегиальный исполнительный орган Общества 29.04.2021 – председатель Правления ПАО «Калужская сбытовая компания».</p>
<p>МАРАТКАНОВ ВЯЧЕСЛАВ АНАТОЛЬЕВИЧ Председатель Совета директоров с 2021 г.</p> <p>Вице-президент по связям с органами государственной власти ООО «ОЙКУМЕНА»</p> <p>Образование – высшее, УВО «Институт экономики и права»</p> <p>Год рождения – 1975 г.</p> <p>Гражданство – РФ</p> <p>Доля в уставном капитале Общества, % – не имеет</p> <p>Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, % – не имеет</p>	<p>2017–2022 г. – Вице-президент по связям с органами государственной власти АО «Объединение Ингеоком»</p> <p>2019 г. по н.в. Член совета директоров ПАО «Калужская сбытовая компания»</p> <p>Впервые избран в коллегиальный исполнительный орган Общества 29.04.2021 член Правления ПАО «Калужская сбытовая компания»</p> <p>2022 г. по н.в. – Вице-президент по связям с органами государственной власти ООО «ОЙКУМЕНА»</p>
<p>ФЕДЮКИН ВЛАДИМИР АНАТОЛЬЕВИЧ Заместитель Генерального директора по развитию и генерации ПАО «Калужская сбытовая компания»</p> <p>Образование – высшее, Современный гуманитарный институт г. Москва.</p> <p>Год рождения – 1969 г.</p> <p>Гражданство – РФ</p> <p>Доля в уставном капитале Общества, % – не имеет.</p> <p>Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, % – не имеет</p>	<p>2005–2021 г. – Заместитель Генерального директора по реформированию ПАО «Калужская сбытовая компания»</p> <p>2021 г. по н.в. – Заместитель генерального директора ПАО «Калужская сбытовая компания»</p> <p>Впервые избран в коллегиальный исполнительный орган Общества 29.04.2021 член Правления ПАО «Калужская сбытовая компания»</p>

В 2021 году проведено 7 заседаний Правления. Форма проведения заседаний Правления – очная.

В общей сложности на заседании Правления рассмотрено порядка 40 вопросов. Структура рассмотренных вопросов:

- Отчеты о деятельности компании по направлениям;
- Стратегия развития компании;
- Вопросы финансовой и инвестиционной деятельности Общества;

- Принятие решений о выносе вопросов на Совет директоров Общества;
- Об утверждении ежеквартальных и годовых КПЭ;
- Развитие системы обслуживания потребителей (создание на территории региона Центра обслуживания).

РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ

Ревизионная комиссия ПАО «Калужская сбытовая компания» является постоянно действующим органом внутреннего контроля Общества, не зависимым от должностных лиц органов управления Общества и исполнительного аппарата Общества.

В своей деятельности Ревизионная комиссия руководствуется полномочиями, определенными Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом Общества, Положением о Ревизионной комиссии ПАО «Калужская сбытовая компания» и другими внутренними документами Общества. В целях осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и обеспечения наблюдения за соответствием совершенных финансово-хозяйственных операций законодательству Российской Федерации и Уставу

Общества, а также для осуществления независимой оценки финансового состояния Общества Ревизионной комиссией проведены документальные проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Калужская сбытовая компания» за 2021 год. На основании данных проверок и аудиторского заключения аудитора Общества Ревизионной комиссией составлено Заключение, которое подтверждает достоверность данных, содержащихся в отчетах и иных финансовых документах Общества за 2021 год.

В соответствии с Уставом Общества количество членов Ревизионной комиссии – 5 (пять). На основании требований законодательства Ревизионная комиссия избирается ежегодно годовым общим собранием акционеров.

Действующий состав Ревизионной комиссии был избран на годовом общем собрании акционеров ПАО «Калужская сбытовая компания» 21 апреля 2021 года:

Член Ревизионной комиссии Должность, текущее место работы	Занимаемые должности за последние 5 лет
УРАЕВА ВЕРА ДМИТРИЕВНА Главный бухгалтер ПАО «Калужская сбытовая компания» Образование – высшее Год рождения – 1960 г.	2017 г. по н.в. – Главный бухгалтер ПАО «Калужская сбытовая компания»
ВАСЕЧКИНА ЕКАТЕРИНА АЛЕКСЕЕВНА Ведущий бухгалтер АО «Калужская городская энергетическая компания» Образование – высшее Год рождения – 1985 г.	2012–2020 г. – бухгалтер АО «Калужская городская энергетическая компания» 03.2020 г. по н.в. – Ведущий бухгалтер АО «Калужская городская энергетическая компания»
КАПРОВА ТАИСИЯ СЕРГЕЕВНА Заместитель главного бухгалтера ПАО «Калужская сбытовая компания» Образование – высшее Год рождения – 1989 г.	12.2017 г. по н.в. – Заместитель главного бухгалтера ПАО «Калужская сбытовая компания»
МАЧТАКОВА МАРИЯ АЛЕКСЕЕВНА Главный бухгалтер АО «Калужская городская энергетическая компания» Образование – высшее Год рождения – 1979 г.	2008 г. по н.в. – Главный бухгалтер АО «Калужская городская энергетическая компания»

<p>АБРАМОВА ТАТЬЯНА ВАЛЕНТИНОВНА Начальник управления финансов ПАО «Калужская сбытовая компания» Образование – высшее Год рождения – 1964 г.</p>	<p>2016–2017 г. – Советник генерального директора ПАО «Калужская сбытовая компания» 2017 г. по н.в. – Начальник управления финансов ПАО «Калужская сбытовая компания»</p>
---	---

До избрания ревизионной комиссии на годовом Общем собрании акционеров ПАО «Калужская сбытовая компания» от 21 апреля 2021 г. в ревизионную комиссию Общества также в течение 2021 года входили следующие лица:

<p>ЖОГЛОВА ЕКАТЕРИНА АЛЕКСАНДРОВНА Начальник казначейства ПАО «Калужская сбытовая компания» Образование – высшее Год рождения – 1985 г.</p>	<p>С 23.01.2014 по 2019 г. – Начальник финансово-экономического отдела ОАО «КЗАЭ» 12.2019 г. по н.в. – Начальник казначейства ПАО «Калужская сбытовая компания»</p>
--	---

КРИТЕРИИ ОПРЕДЕЛЕНИЯ И РАЗМЕР ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ, ВЫПЛАЧИВАЕМОГО ЧЛЕНАМ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВА В 2021 ГОДУ

В Обществе действует система оценки работы и вознаграждения членов Совета директоров. В соответствии с уставом решения о выплате вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров принимаются общим собранием акционеров. Положение о выплате членам Совета директоров ПАО «Калужская сбытовая компания» вознаграждений и компенсаций утверждено годовым общим собранием акционеров ПАО «Калужская сбытовая компания», Протокол № 27 от 24.05.2017 года.

Вознаграждение выплачивается в денежной форме в течение семи календарных дней после проведения заседаний Совета директоров Общества. Кроме того, членам Совета директоров компенсируются расходы, связанные с участием в заседании Совета директоров, по действующим на момент проведения заседания нормам возмещения командировочных расходов, установленным в Обществе. Общий размер вознаграждения, выплаченных в 2021 году всем членам Совета директоров, за участие в работе Совета директоров составила 2 280 тыс. руб., суммарная заработная плата членов Совета директоров составила 5 952 тыс. руб. Задолженность по выплате вознаграждений членам Совета директоров по итогам работы за последний завершённый финансовый год отсутствует. В 2021г. обучение членов Совета директоров Общества не проводилось.

В 2021 году общество не осуществляло компенсаций расходов, связанных с осуществлением функций члена Совета

директоров ПАО «Калужская сбытовая компания». Критерии вознаграждения Генерального директора основаны на результатах деятельности Общества. Его вознаграждение состоит из должностного оклада и премий за достижение ключевых показателей, установленных Советом директоров. Премирование Генерального директора Общества в 2021 г. осуществлялось по результатам выполнения ключевых показателей эффективности, определенных Советом директоров Общества. Общий размер вознаграждения единоличного исполнительного органа, членов Совета директоров, выплаченного по результатам отчетного года составляет 8 232 тыс. руб.

Размер вознаграждения, начисленного членам Правления ПАО «Калужская сбытовая компания» в 2021 году с учётом заработной платы, премий и иных видов вознаграждений составляет 23 400 тыс. руб.

Вознаграждение и компенсация членам ревизионной комиссии выплачивается по решению общего собрания акционеров, критерии и расчет вознаграждения и компенсаций предусмотрены Положением о выплате вознаграждений и компенсаций. Сумма вознаграждений, выплаченных в 2021 году всем членам Ревизионной комиссии, за участие в работе Ревизионной комиссии составила 282 тыс. руб., суммарная заработная плата членов Ревизионной комиссии составила 5 174 тыс. руб.

5.2

МОДЕЛЬ СИСТЕМЫ ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ И УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ

Система внутреннего контроля и управления рисками ПАО «Калужская сбытовая компания» – элемент системы корпоративного управления Компании, включающий весь диапазон процедур, методов и механизмов контроля, создаваемых и используемых Советом директоров, Ревизионной комиссией, исполнительными органами управления, руководством и всеми работниками Компании, направленных на обеспечение разумных гарантий достижения целей по следующим направлениям:

- эффективность и результативность организации деятельности;
- соблюдение требований законодательства, применимых к деятельности Общества, а также требований локальных нормативных актов Компании;
- предотвращение неправомерных действий работников Общества и третьих лиц в отношении активов Компании;
- достоверность, полнота и своевременность подготовки всех видов отчетности.

В соответствии с пунктом 2 статьи 87.1 Федерального закона от 26.12.1995г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», а также в соответствии с информационным письмом Центрального Банка РФ от 01.10.2020 г. №ИН-06-28/143, в ПАО «Калужская сбытовая компания» (далее – Общество) организован внутренний аудит в целях независимой и объективной оценки эффективности деятельности Общества, оценки процессов управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления. Подразделением, отвечающим за реализацию функции внутреннего аудита в Обществе, является отдел внутреннего аудита. Функционально отдел подотчетен Совету директоров Общества и административно генеральному директору Общества. Целью внутреннего аудита является содействие Совету директоров и исполнительным органам Общества в повышении эффективности управления Обществом, совершенствовании его финансово-хозяйственной деятельности путем системного и последовательного подхода к анализу и оценке системы управления рисками и внутреннего контроля, а также корпоративного управления, как инструмента обеспечения разумной уверенности в достижении поставленных перед Обществом целей.

В рамках своей деятельности отдел внутреннего аудита руководствуется Положением о внутреннем аудите (утверждено решением Совета директоров, протокол №226 от 11.06.2021г.), а также требованиями и рекомендациями действующего законодательства РФ.

Для достижения целей внутренний аудит решает задачи по следующим основным направлениям:

- Оценка и содействие совершенствованию системы внутреннего контроля;
- Оценка и содействие совершенствованию системы управления рисками;
- Оценка и содействие совершенствованию системы корпоративного управления в Обществе.

Отдел внутреннего аудита, в соответствии с возложенными на него задачами, в установленном порядке выполняет следующие функции:

- Разработка и актуализация внутренних документов и локальных нормативных актов Общества, регламентирующих деятельность внутреннего аудита, в соответствии с требованием стандартов;
- Разработка и представление на утверждение плана деятельности внутреннего аудита;
- Разработка и представление на утверждение Совету директоров Общества программы оценки и повышения качества внутреннего аудита с целью надлежащего контроля качества и оценки деятельности внутреннего аудита, а также выявление возможностей для его совершенствования;
- Обеспечение выполнения годового плана работы отдела внутреннего аудита, утвержденного Советом директоров Общества;
- Проведение внутренних аудиторских проверок на основании плана деятельности внутреннего аудита;
- Проведение иных проверок по поручению Совета директоров и Правления Общества;
- Проведение комплексной проверки деятельности Общества;
- Проведение анализа объектов аудита в целях исследования отдельных сторон деятельности и оценки состояния определенной сферы объектов аудита;
- Предоставление консультаций исполнительным органам и структурным подразделениям Общества по вопросам управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления;
- Содействие исполнительным органам Общества в проведении проверок недобросовестных/противоправных действий работников и третьих лиц;
- Участие в подготовке материалов о хищениях, растратах, злоупотреблениях и различных противоправных действиях,

об иных правонарушениях для передачи их следственным, правоохранительным органам и судебным органам, предло-
жении мер к возмещению причиненного ущерба;

- Осуществление мониторинга выполнения в Обществе планов мероприятий по устранению недостатков, нарушений и совершенствованию системы внутреннего контроля;
- Подготовка и предоставление Совету директоров Общества отчета по результатам деятельности внутреннего аудита;
- Координация деятельности с внешним аудитором и Ревизионной комиссией Общества, а также исполнителями

по договорам на оказание услуг по консультированию в области управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления;

- Отдел внутреннего аудита в процессе выполнения возложенных на него задач и функций взаимодействует со всеми структурными подразделениями Общества, а также с государственными надзорными органами в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации, по вопросам, относящимся к деятельности внутреннего аудита.

5.3

ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

Основными принципами корпоративного управления в Обществе являются:

ПРОЗРАЧНОСТЬ И ИНФОРМАЦИОННАЯ ОТКРЫТОСТЬ:

Акционеры ПАО «Калужская сбытовая компания» имеют право на регулярное и своевременное получение информации о деятельности компании в объеме, достаточном для принятия ими взвешенных и обоснованных решений о распоряжении акциями. ПАО «Калужская сбытовая компания» в целях надлежащего соблюдения и защиты указанного права гарантирует выполнение установленных законодательством требований о раскрытии информации.

ПАО «Калужская сбытовая компания» обеспечивает своевременное и точное раскрытие информации по всем существенным вопросам деятельности компании путем выполнения установленных законодательством РФ требований, как на странице в сети Интернет, предоставленной распространителем информации на рынке ценных бумаг Интерфакс: www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=5830, так и, являясь публичной компанией использует собственный сайт в сети Интернет по адресу: <https://kskkaluga.ru>.

Кроме того, право на получение акционером полной и достоверной информации о деятельности Общества обеспечено ст. 24 Устава Общества, закрепляющей порядок и объемы предоставления информации.

Сообщения о существенных фактах, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества, публикуются в лентах новостей информационных агентств INTERFAX.

Советом директоров Общества утверждено Положение об информационной политике Общества.

КОНТРОЛЬ И ОЦЕНКА КАЧЕСТВА УПРАВЛЕНИЯ БИЗНЕСОМ:

Контроль и оценка качества управления ПАО «Калужская сбытовая компания» осуществляется Советом директоров, Ревизионной комиссией, внешним и внутренним аудитором Общества.

Аудиторам, Ревизионной комиссии в Обществе созданы все условия для беспрепятственного осуществления их полномочий. Такая система контроля позволяет оперативно выявлять, предотвращать и ограничивать финансовые и операционные риски, уменьшать расходы Общества. Одним из средств повышения уровня корпоративного управления является разработка и корректировка внутренних документов Общества, процессов управления в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления.

ПАО «Калужская сбытовая компания» привлекает для ежегодной проверки и подтверждения годовой финансовой отчетности независимого аудитора. Аудитором Общества на 2021-2022 года избрано ООО «Аудиторская компания «Бизнес-Аудит», место нахождения: 248600 г. Калуга, ул. Первомайская, д. 37, оф. 1; ИНН: 4028028846, почтовый адрес: 248600 г. Калуга, ул. Первомайская, д. 37, оф. 1, тел.: 8 (4842) 59-79-66, 59-79-19, является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество».

ОБЕСПЕЧЕНИЕ ПРАВ АКЦИОНЕРОВ И ПОТЕНЦИАЛЬНЫХ ИНВЕСТИТОРОВ:

Акционеры Общества обеспечены надежными и эффективными способами учета прав на акции. Акционеры ПАО «Калужская сбытовая компания» имеют право на защиту их права собственности на акции от любых нарушений. ПАО «Калужская сбытовая компания» способствует обеспечению этого права тем, что регистрация прав собственности, ведение и хранение реестра акционеров осуществляется независимым регистратором, имеющим надлежащие технические средства и системы контроля, безупречную репутацию на рынке ценных бумаг. Ведение реестра акционеров Общества осуществляется АО «НРК – Р.О.С.Т.». Место нахождения регистратора: г. Москва, ул. Стромынка, д. 18, корп. 5Б. Лицензия № 10-000-1-00264 от 03.12.2002, выдана Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг бессрочно. Акционеры имеют право по своему усмотрению свободно распоряжаться принадлежащими им акциями, совершать любые действия, не противоречащие закону и не нарушающие прав и охраняемых законом интересов других лиц, в том числе отчуждать свои акции в собственность других лиц.

Цели и задачи, стоящие перед Обществом в части повышения качества корпоративного управления:

- соблюдение прав акционеров и заинтересованных сторон;
- четкое разделение полномочий и ответственности между органами управления;
- информационная открытость для акционеров и заинтересованных сторон.

Для повышения качества корпоративного управления одних законодательных мер недостаточно, важна инициатива именно внутри Общества и корпоративная культура, а также необходима прозрачность в политике корпоративного управления, которая обеспечивает информирование рынка о принимаемых мерах по развитию корпоративного управления.

Акционеры ПАО «Калужская сбытовая компания» имеют право на участие в общем собрании акционеров с правом голоса по всем вопросам их компетенции. ПАО «Калужская сбытовая компания», в целях надлежащего соблюдения и защиты указанного права предоставляет акционерам информацию по вопросам повестки дня общего собрания акционеров в объеме и в сроки, позволяющие акционерам принять обоснованные решения.

Акционеры имеют право на получение прибыли Общества в виде дивидендов. Для реализации этого права, в соответствии с пп.11-13 п.10.2 статьи 10 Устава Общества, утверждение годовых отчетов, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчет о финансовых результатах Общества, а также распределение прибыли (в том числе выплата дивидендов) по результатам финансового года относится к компетенции общего собрания акционеров Общества. Кроме того, в соответствии с п. 7.7 статьи 7 Устава Общества, срок выплаты дивидендов определяется общим собранием акционеров Общества, но не позднее 60 (шестидесяти) дней после принятия решения об их выплате.



КАЛУЖСКАЯ
СБЫТОВАЯ
КОМПАНИЯ

РАЗДЕЛ 6

КАДРОВАЯ И СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА. СОЦИАЛЬНОЕ ПАРТНЕРСТВО

6.1

ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ И ЦЕЛИ КАДРОВОЙ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА

Кадровая политика управления персоналом строится в соответствии с требованиями российского законодательства, Отраслевого тарифного соглашения в электроэнергетике, Коллективного договора и локально-нормативными актами ПАО «Калужская сбытовая компания».

ОСНОВНЫЕ ЦЕЛИ КАДРОВОЙ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА:

- Привлечение квалифицированного персонала для решения текущих и перспективных задач Компании.
- Создание условий для закрепления и оптимального использования высококвалифицированного персонала.
- Обеспечение постоянного роста профессиональной подготовки работников и высокого качественного уровня персонала
- Создание и совершенствование системы кадрового резерва для наиболее эффективного использования кадрового потенциала Общества.
- Развитие корпоративной культуры и поддержание благоприятного морально-психологического климата.
- Основной принцип кадровой политики – сближение интересов Компании с интересами каждого работника с целью достижения максимальных производственных и экономических результатов.

Работа с персоналом в ПАО «Калужская сбытовая компания» предполагает решение следующих задач:

- добиться полного количественного и качественного соответствия профессионально-квалификационной структуры персонала структуре должностей и рабочих мест;
- обеспечить преемственность традиций и корпоративных ценностей Общества при наборе и подготовке специалистов;
- обеспечить высокий уровень мотивации персонала на выполнение целей и задач компании;
- обеспечить достаточный уровень удовлетворенности персонала работой и условиями труда на предприятии.

Социальная политика Компании направлена на создание благоприятных условий для обеспечения высокого уровня жизни работников, укрепления здоровья, роста образованности и культуры персонала. Компания стремится создавать такие условия работы, при которых каждый работник заинтересован в результате своего труда и может получить заслуженное признание за личный вклад в общий результат. Для этого Компания предлагает своим работникам широкие возможности построения успешной карьеры, развития и роста, конкурентный уровень вознаграждения, различные социальные программы.

Для всех сотрудников ПАО «Калужская сбытовая компания» создает благоприятные условия для развития, социальной защищенности, улучшения условий труда. В рамках этих задач в ПАО «Калужская сбытовая компания» предусмотрены следующие мероприятия:

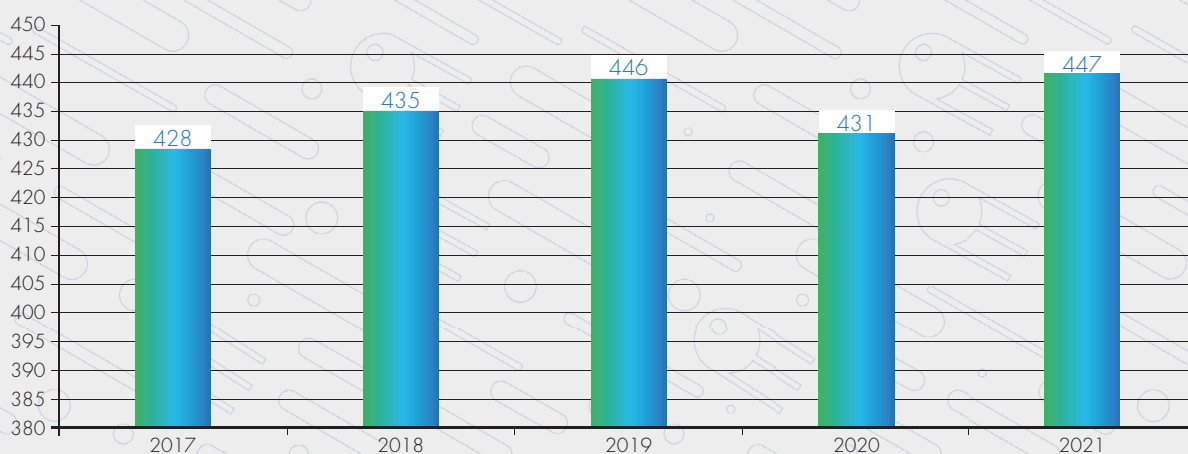
- добровольное медицинское страхование;
- страхование работников от несчастных случаев на производстве;
- негосударственное пенсионное обеспечение;
- организация культурно – массовых и спортивных мероприятий и мн.др.

6.2

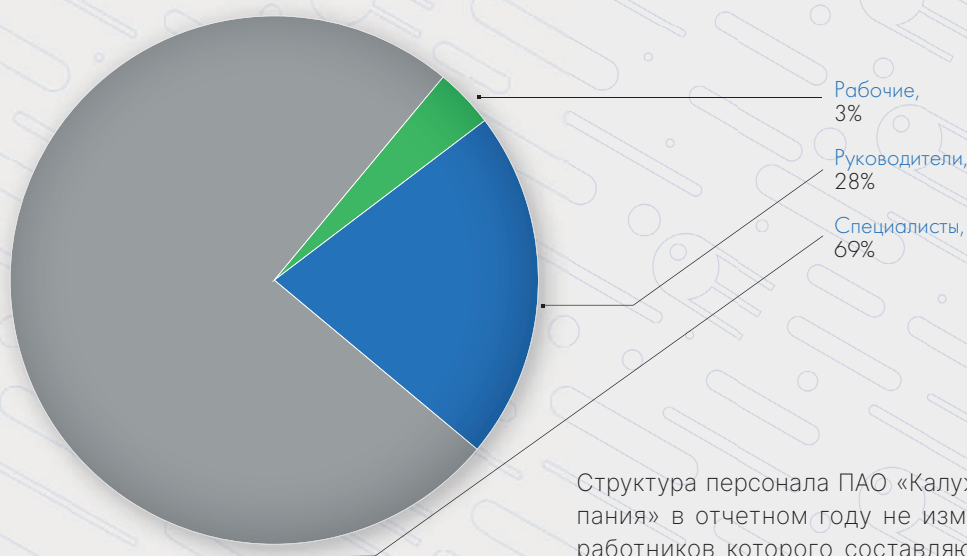
ЧИСЛЕННОСТЬ, СТРУКТУРА И ДВИЖЕНИЕ ПЕРСОНАЛА ОБЩЕСТВА

Списочная численность персонала в 2021 году увеличилась на 3,5 % по сравнению с 2020 годом и составила 447 человек. Увеличение списочной численности в 2021 году обусловлено открытием центра обслуживания потребителей, главной задачей которого является очный прием граждан по вопросам заключения договоров, открытия лицевого счета, предоставления справочной информации, передаче или корректировке показаний приборов учета, способам оплаты, расчетам за потребленную электрическую энергию и т.д.

Численность персонала
ПАО «Калужская сбытовая компания» за 2017–2021 гг.



Структура работников Общества по категориям на 2021 г.

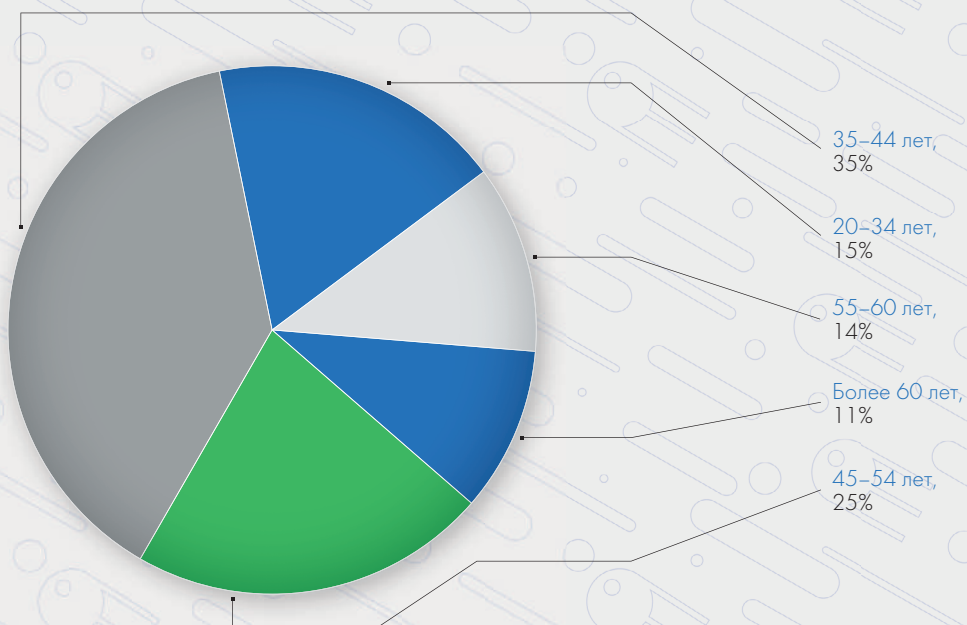


Структура персонала ПАО «Калужская сбытовая компания» в отчетном году не изменилась, более 69% работников которого составляют специалисты, что обусловлено спецификой деятельности компании.

Анализ возрастной структуры Общества показал, что основу кадрового потенциала ПАО «Калужская сбытовая компания» в 2021 году составляют работники в возрасте от 24 до 44 лет, которые являются наиболее трудоспособными квалифицированными кадрами. На их долю приходится 49 % от общей численности персонала. Средний возраст работников в 2021 году составил 45 лет. Текущесть персо-

нала в 2021 году составила 8,94%, что характеризуется как относительно стабильный коллектив. **Одно из основных направлений кадровой политики компании** – привлечение, удержание и закрепление квалифицированных молодых специалистов – в ближайшие годы останется одним из важных направлений деятельности по управлению персоналом.

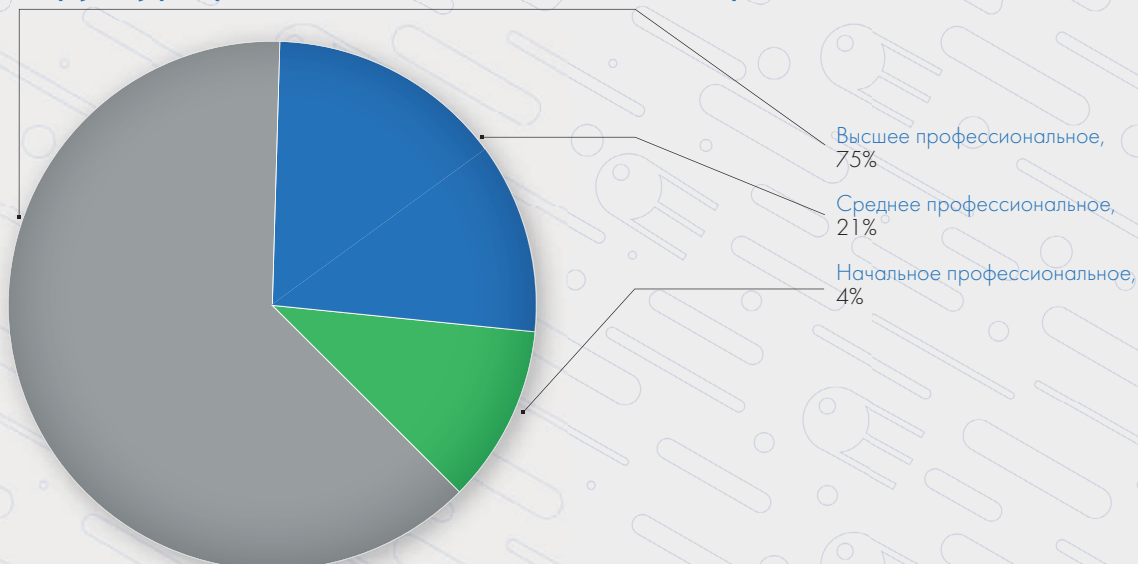
Структура работников Общества по возрасту в 2021 г.



Персонал ПАО «Калужская сбытовая компания» характеризуется высоким уровнем квалификации работников – 75% работников имеют высшее образование. Структура работающих сотрудников Общества по уровню образования остается неизменно высокой на протяжении ряда лет, что

обусловлено производственной необходимостью и высокими требованиями к квалификации персонала. Данный результат достигнут как за счет привлечения высококвалифицированных специалистов, так и за счет развития собственных работников.

Структура работников Общества по образованию в 2021 г.



6.3

МОТИВАЦИЯ ПЕРСОНАЛА

Основной задачей политики компании в области оплаты труда является обеспечение мотивации работников к высокопроизводительному труду путем достижения конкурентоспособного уровня оплаты труда, проведения скоординированной компенсационной политики и системы вознаграждения работников.

В компании продолжается работа по совершенствованию механизмов вознаграждения работников, усилению связи между вкладом каждого работника в общие результаты работы и уровнем оплаты его труда.

Компания придает большое значение нематериальной мотивации персонала, исходя из того, что своевременное и

соответствующее трудовым достижениям моральное поощрение способствует формированию у работников сознания своего участия и значимости в достижении корпоративных целей, усиливает заинтересованность в повышении эффективности работы своего подразделения и предприятия в целом. Действенным инструментом морального стимулирования трудовых коллективов и отдельных работников является представление наиболее отличившихся из них к государственным наградам, наградам министерств и ведомств, а также к награждению корпоративными наградами.

6.4

ОБУЧЕНИЕ И РАЗВИТИЕ ПЕРСОНАЛА

Обучение персонала относится к числу приоритетных направлений кадровой и социальной политики компании. Главная роль в данном направлении отводится непрерывному профессиональному обучению персонала.

Целью обучения персонала ПАО «Калужская сбытовая компания» является поддержание необходимого уровня квалификации персонала, создание условий для профессионального роста и самореализации работников.

В 2021 году 5 работников компании проходили профессиональную переподготовку по направлению «Электроэнергетика и электротехника» по программе «Электроэнергетические системы и сети» в филиале ФГБОУ ВО «НИУ «МЭИ» в г. Смоленске.

Всего в 2021 г. в различных программах подготовки, вебинарах, повышения квалификации приняли участие 22 чел., из них: руководителей – 12 чел., специалистов – 10 чел.

Система обучения руководителей и специалистов осуществляется в ходе профессиональной переподготовки, повышения квалификации в ходе краткосрочных тематических семинаров, вебинаров, проверки знаний по электробезопасности, обучения по охране труда и пожарно-технический минимум.

В отчетном году наиболее приоритетными стали следующие направления: интеллектуальный учет электрической энергии, бухгалтерский и налоговый учет. последние изменения в трудовом законодательстве, деятельность энергосбытовых компаний: новые правила и требования в 2021 году, эффективная работа и управление предприятиями электроэнергетики России, расчеты за коммунальные услуги в 2021 году: прием платежей, перерасчеты, приборы учета и др.

Категории персонала	Количество человек	Фактические затраты на обучение (тыс. руб.)
Работники, прошедшие профессиональную подготовку, переподготовку и повышение квалификации	7	163,2
Работники, прошедшие обязательные виды обучения в соответствии с требованиями законодательства	15	34,30
Работники принявшие участие в семинарах, вебинарах	22	341,05
Всего:	44	538,55

6.5

СОЦИАЛЬНОЕ ПАРТНЕРСТВО

Система взаимоотношений между работодателем и работниками в ПАО «Калужская сбытовая компания», т.е. социальное партнерство, облечено в форму Коллективного договора между профсоюзным комитетом работников предприятия и работодателем, в лице Генерального директора предприятия. Коллективный договор заключен в соответствии с Законодательством Российской Федерации, отраслевым тарифным соглашением в электроэнергетике РФ, продленным на 2019-2021 г. Договор направлен на обеспечение защиты социальных и экономических прав и интересов трудящихся, поддержания достаточного уровня жизни работников и обеспечения эффективной работы организации.

В Коллективном договоре, действующем в Обществе, обозначены такие основные моменты, как обязанности и ответственность работодателя и работников, процедуры разрешения проблем, возникающих в процессе производства, социальные льготы и оплата труда всех рабочих специальностей. Контроль за выполнением положений Коллективного договора осуществляется обеими сторонами социального партнерства, их представителями, соответствующими органами по труду.

Социальная политика

ПАО «Калужская сбытовая компания»

включает в себя следующие составляющие:

1. Программа повышения квалификации персонала и подготовки кадрового резерва;
2. Программа проведения культурно-массовых и оздоровительных мероприятий;
В области корпоративной культуры поддерживаются традиции компании в виде проведения корпоративного праздника, посвященного Дню Энергетика.
3. Программа социальной поддержки неработающих пенсионеров и пенсионеров, выходящих на пенсию из Общества.
С работниками, ушедшими на пенсию ПАО «Калужская сбытовая компания» выстроила долговременные отношения: выплачивает ежемесячную компенсацию электроэнергии, производятся выплаты к юбилейным датам, чествует пенсионеров по государственным праздникам.

6.6

МЕРОПРИЯТИЯ ПО ОХРАНЕ ТРУДА И ЗДОРОВЬЯ

С целью обеспечения безопасных условий труда, охраны здоровья работников, предотвращения производственного травматизма в 2021 году выполнены все мероприятия, запланированные Обществом на 2021 год. Продолжает действовать программа добровольного медицинского страхования сотрудников Общества. Проводились все необходимые виды инструктажей и обучения. Спецодежда и защитные средства выдавались в соответствии с утвержденными нормами бесплатной выдачи средств индивидуальной защиты (СИЗ).

Осуществлялся контроль соблюдения требований охраны труда и пожарной безопасности во всех подразделениях Общества.

В полном объеме проводились периодические медосмотры и предрейсовые медосмотры водителей. На мероприятия по улучшению условий труда в 2021г. было потрачено 463 707 руб.

В 2020-2021 годах правительство ввело карантинные меры в связи с угрозой заражения коронавирусом. Обществу пришлось оперативно решать множество новых задач, продиктованных пандемией: вынужденное закрытие офисов на неопределенный срок, перевод сотрудников в режим удаленной работы, расширение дистанционных форм обслуживания потребителей, неукоснительное соблюдение требований Роспотребнадзора по дезинфекции рабочих помещений и пунктов приема платежей. Дополнительные финансовые затраты на приобретение средств защиты от угрозы заражения коронавирусом как собственного персонала, так и клиентов компании составили 1,1 млн. рублей. На мероприятия по недопущению распространения вирусной инфекции COVID 19 – 582 998 руб. На меры по разработке экологических норм и отчетностей в том числе на утилизацию вредных отходов – 44 748 руб. 28 коп.

6.7

ПРОГРАММА НЕГОСУДАРСТВЕННОГО ПЕНСИОННОГО ОБЕСПЕЧЕНИЯ

Для формирования системы негосударственного пенсионного обеспечения (НПО) и обеспечения достойного уровня жизни работников ПАО «Калужская сбытовая компания» в пенсионном возрасте, создания условий для эффективного решения кадровых вопросов, связанных с привлечением, удержанием и мотивацией персонала в компании действует Программа негосударственного пенсионного обеспечения.

Задачи НПО работников Общества:

1. Создание для работников Общества условий, обеспечивающих достижение уровня послетрудового замещения не менее 30% от размера должностного оклада (или последней заработной платы) с учетом трудовой пенсии;
2. Использование набора программ НПФ электроэнергетики для мотивации работников Общества на эффективную реализацию поставленных перед ними задач;
3. Рационализация финансовых затрат по материальному обеспечению работников, выходящих и находящихся на пенсии;
4. Оптимизация численности персонала Общества, «омолаживание» коллектива, замена трудовых ресурсов, повышение производительности труда;
5. Снижение текучести кадров и повышение заинтересованности работников в долгосрочных результатах труда;
6. Особое признание вклада ветеранов и заслуженных работников в развитие Общества.

Основными принципами системы НПО Общества являются:

1. Солидарное участие работников и Общества в финансировании НПО работника;
2. Зависимость финансирования программы НПО от финансового состояния Общества;
3. Взаимосвязь условий солидарного участия работника и Общества в финансировании негосударственной пенсии работника;
4. Зависимость условий участия работника в финансировании своего НПО от темпов роста заработной платы;
5. Зависимость размера негосударственной пенсии от объемов накоплений работника;
6. Учет избыточности/дефицитности специалистов различных профессий в Обществе и на рынке труда.

Программа НПО работников Общества в 2021г. включает в себя два основных пенсионных плана:

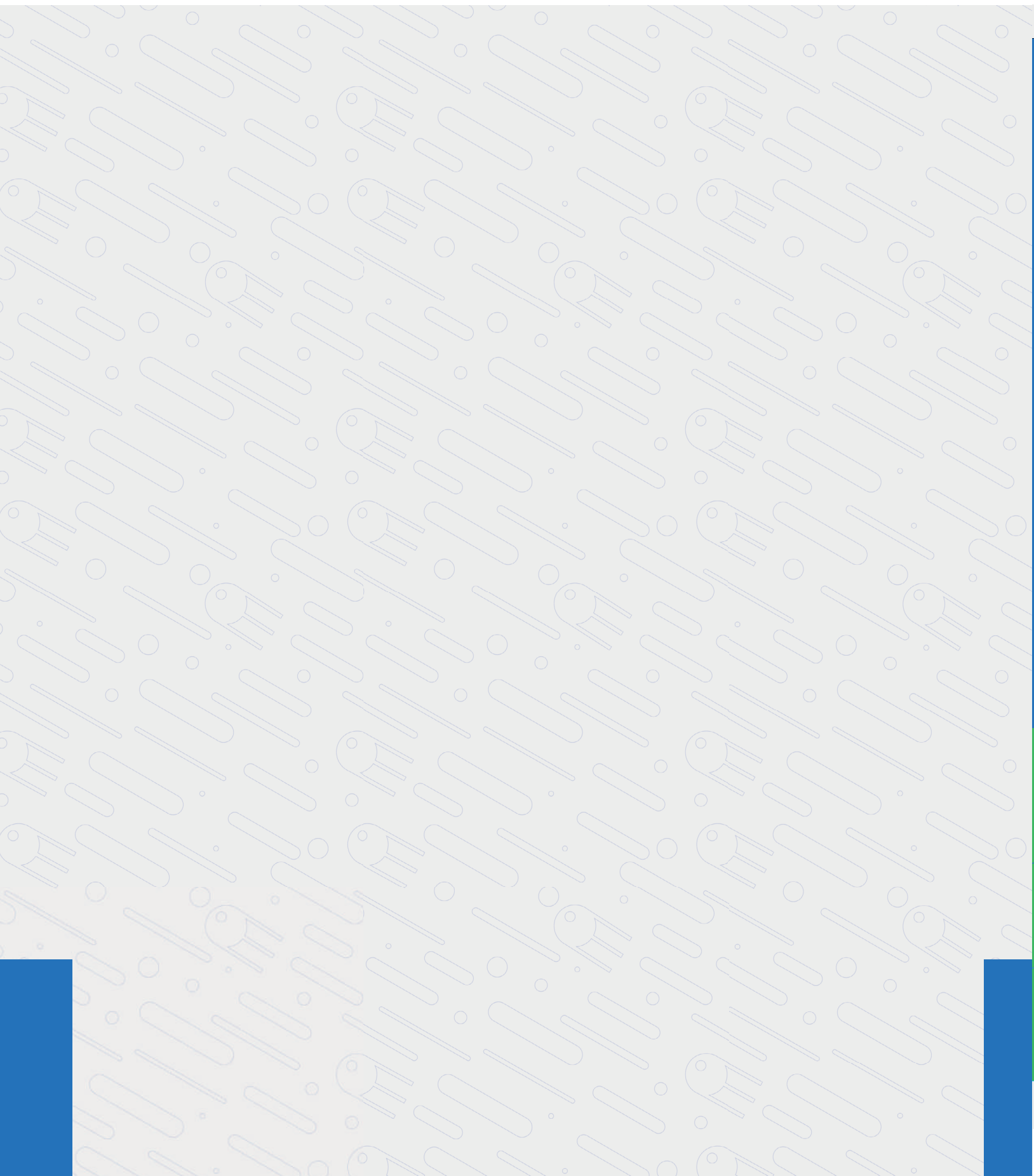
- корпоративный;
- паритетный.

НПО работников ПАО «Калужская Сбытовая Компания» осуществляется через АО «НПФ «Открытие» в г.Туле по договорам корпоративного и паритетного планов.

Корпоративный план – объединяет пенсионные программы, в рамках которых Общество за счет собственных средств организует НПО отдельных категорий работников.

Паритетный план – представляет собой разновидность НПО, при котором работник и Общество совместно в определенной пропорции и по определенным правилам финансируют пенсионное обеспечение работника. Паритетный план распространяется на всех работников, состоящих в трудовых отношениях с Обществом.

Программа НПО ежегодно утверждается на Совете Директоров. Положение о негосударственном пенсионном обеспечении Общества является одним из приложений Коллективного договора.





КАЛУЖСКАЯ
СБЫТОВАЯ
КОМПАНИЯ

РАЗДЕЛ 7

КОНТАКТНАЯ И ИНАЯ СПРАВОЧНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ДЛЯ АКЦИОНЕРОВ И ИНВЕСТИТОРОВ

www.kskkaluga.ru

Полное фирменное наименование: Публичное акционерное общество «Калужская сбытовая компания».

Сокращенное фирменное наименование Общества: ПАО «Калужская сбытовая компания».

Местонахождение и почтовый адрес: 248001, Российская Федерация, г. Калуга, пер. Суворова, 8.

Банковские реквизиты: ИНН 4029030252, р/с 40702810222240104637 в Калужское ОСБ № 8608 г. Калуга, БИК 042908612, к/с 30101810100000000612.

Дата государственной регистрации: 01 апреля 2004 года.

Основной государственный регистрационный номер: 1044004751746.

Индивидуальный номер налогоплательщика: 4029030252.

Генеральный директор: Новикова Галина Владимировна.

Секретарь: тел. 8 (4842) 54-96-55, факс 8 (4842) 701-852, e-mail: sekretary@ksk.kaluga.ru.

Подразделение Общества по работе с акционерами:

Гладышева Татьяна Вячеславовна – начальник по организации корпоративной деятельности и работе с ценными бумагами
тел. 8 (4842) 701-811
e-mail: gtv@ksk.kaluga.ru

Матвеева Наталья Ягафаровна – секретарь Совета директоров, специалист по организации корпоративной деятельности и работе с ценными бумагами

тел. 8 (4842) 701-830
e-mail: matn@ksk.kaluga.ru

Адрес страницы в сети Интернет, используемой для раскрытия информации: www.kskkaluga.ru.

Полное фирменное наименование реестродержателя Общества: Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.»

Сокращенное фирменное наименование: АО «НРК – Р.О.С.Т.»

Местонахождение: г. Москва, ул. Стромынка, 18, корп. 5Б.

Почтовый адрес: 107076, г. Москва, ул. Стромынка, 18, 5Б.

Тел./факс: 8 (495) 771-73-36, 771-73-34

Адрес электронной почты: rost@rrost.ru.

Адрес Калужского регионального филиала АО «Регистратор Р.О.С.Т.»: 248600, г. Калуга, ул. Суворова, 121, оф. 410.

Тел./факс: (4842) 22-27-18.

Полное фирменное наименование аудитора Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания «Бизнес-Аудит»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Аудиторская компания «Бизнес-Аудит»

Местонахождение: 248600, г. Калуга, ул. Первомайская, 37, оф.1.

ИНН: 4028028846.

Почтовый адрес: 248600, г. Калуга, ул. Первомайская, 37, оф.1.

Тел.: 8 (4842) 59-79-66, 59-79-19.



КАЛУЖСКАЯ
СБЫТОВАЯ
КОМПАНИЯ

РАЗДЕЛ

ПРИЛОЖЕНИЕ

Приложение 1

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС ЗА 2021 Г.**Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2021 г.****Организация:** Публичное акционерное общество
«Калужская сбытовая компания»

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: Торговля электроэнергией**Организационно-правовая форма / форма собственности:**
Публичное акционерное общество / частная собственность**Единица измерения:** тыс. руб.**Местонахождение (адрес):** 248001, Россия, г. Калуга, пер. Суворова, 8.Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТНаименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)
индивидуального аудитора **Общество с ограниченной ответственностью****«Аудиторская компания «Бизнес-Аудит»**

Идентификационный номер налогоплательщика

Основной государственный регистрационный номер

Коды	
Форма по ОКУД	0710001
Дата (число, месяц, год)	31.12.2021
по ОКПО	72807642
ИНН	4029030252
по ОКВЭД	35.14
по ОКОПФ / ОКФС	12247/16
по ОКЕИ	384

ИНН	4028028846
ОГРН/	1034004602356

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	3 774	4 028	4 037
	Результаты исследований и разработок	1120	–	–	–
	Нематериальные поисковые активы	1130	–	–	–
	Материальные поисковые активы	1140	–	–	–
	Основные средства	1150	2 534 117	2 447 688	2 493 452
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	–	–	–
	Финансовые вложения	1170	1 818 778	1 837 948	1 019 726
	Отложенные налоговые активы	1180	151 563	135 554	122 855
	Прочие внеоборотные активы	1190	14 596	8 055	4 408
	Итого по разделу I	1100	4 522 828	4 433 273	3 644 478
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	2 750	3 539	2 658
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	–	–	–

	Дебиторская задолженность	1230	2 265 822	2 508 099	2 448 303
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	46 000	46 000	–
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	265 250	463 591	29 750
	Прочие оборотные активы	1260	–	–	–
	Итого по разделу II	1200	2 579 822	3 021 229	2 480 711
	БАЛАНС	1600	7 102 650	7 454 502	6 125 189

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	18 297	18 297	18 297
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(0)	(–)	(–)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	–	–	–
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	307 908	307 908	307 908
	Резервный капитал	1360	2 745	2 745	2 745
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 147 256	1 051 388	959 397
	Итого по разделу III	1300	1 476 206	1 380 338	1 288 347
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	2 309 103	3 484 598	790 860
	Отложенные налоговые обязательства	1420	254 113	212 872	185 822
	Оценочные обязательства	1430	–	–	–
	Прочие обязательства	1450	–	–	–
	Итого по разделу IV	1400	2 563 216	3 697 470	976 682
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	1 250 041	675 771	2 204 911
	Кредиторская задолженность	1520	1 779 608	1 679 198	1 633 718
	Доходы будущих периодов	1530	–	–	–
	Оценочные обязательства	1540	33 579	21 725	21 531
	Прочие обязательства	1550	–	–	–
	Итого по разделу V	1500	3 063 228	2 376 694	3 860 160
	БАЛАНС	1700	7 102 650	7 454 502	6 125 189

Отчет о финансовых результатах за январь–декабрь 2021 г.

Организация: Публичное акционерное общество
«Калужская сбытовая компания»

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Торговля электроэнергией

Организационно-правовая форма / форма собственности:
Публичное акционерное общество / частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма № 1 по ОКУД

Дата

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ /
ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

31.12.2021

72807642

4029030252

35.14

12247/16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь–декабрь 2021 г.	За январь–декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	25 906 702	23 732 117
	Себестоимость продаж	2120	(7 473 089)	(6 262 747)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	18 433 613	17 469 370
	Коммерческие расходы	2210	(17 373 706)	(16 641 311)
	Управленческие расходы	2220	(225 140)	(162 339)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	834 767	665 720
	Доходы от участия в других организациях	2310	–	–
	Проценты к получению	2320	85 685	16 740
	Проценты к уплате	2330	(443 212)	(364 907)
	Прочие доходы	2340	291 145	103 239
	Прочие расходы	2350	(638 350)	(299 132)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	130 035	121 660
	Налог на прибыль	2410	(34 167)	(29 669)
	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	(8 935)	(15 318)
	отложенный налог на прибыль	2412	(25 232)	(14 351)
	Прочее	2460	–	–
	Чистая прибыль (убыток)	2400	95 868	91 991

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь–декабрь 2021 г.	За январь–декабрь 2020 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	–	–
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	–	–
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530		–
	Совокупный финансовый результат периода	2500	95 868	91 991
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	1,0479	1,0055
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Отчет об изменениях капитала за январь–декабрь 2021 г.

Организация: Публичное акционерное общество «Калужская сбытовая компания»
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности: Торговля электроэнергией
Организационно-правовая форма / форма собственности: Публичное акционерное общество / частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Коды
Форма № 1 по ОКУД
Дата
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

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	18 297	–	307 908	2 745	959 397	1 288 347
За 2020 г.							
Увеличение капитала – всего:	3210	–	–	–	–	91 991	91 991
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	91 991	91 991
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	–	–	–	–	–	–
Продажа собственных акций		–	–	–	–	–	–

Форма 0710004 с. 2

Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
–	–	–	–	–	–
x	x	x	x	–	–
x	x	–	x	–	–
x	x	–	x	–	–
–	–	–	x	–	–
–	–	–	x	–	–
–	–	–	–	–	–
x	x	x	x	–	–
x	x	–	–	–	x
x	x	x	–	–	x
18 297	–	307 908	2 745	1 051 388	1 380 338
–	–	–	–	95 868	95 868
x	x	x	x	95 868	95 868
x	x	–	x	–	–
x	x	–	x	–	–
–	–	–	x	x	–
–	–	–	x	–	x
–	–	–	–	–	–
–	–	–	–	–	–
x	x	x	x	–	–
x	x	–	x	–	–
x	x	–	x	–	–
–	–	–	x	–	–
–	–	–	x	–	–

–	–	–	–	–	–
x	x	x	x	–	–
x	x	–	–	–	x
x	x	x	–	–	x
18 297	–	307 908	2 745	1 147 256	1 476 206

Форма 0710004 с. 3

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	
Капитал – всего до корректировок	3400	–	–	–	–
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	–	–	–	–
исправлением ошибок	3420	–	–	–	–
после корректировок	3500	–	–	–	–
в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): до корректировок	3401	–	–	–	–
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	–	–	–	–
исправлением ошибок	3421	–	–	–	–
после корректировок	3501	–	–	–	–
по другим статьям капитала до корректировок	3402	–	–	–	–
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	–	–	–	–
исправлением ошибок	3422	–	–	–	–
после корректировок	3502	–	–	–	–

Форма 0710004 с. 4

3. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ

Наименование показателя	Код НИ/стат	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	1 476 206	1 380 338	1 288 347

Отчет о движении денежных средств за январь-декабрь 2021 г.

Организация: Публичное акционерное общество
«Калужская сбытовая компания»

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Торговля электроэнергией

Организационно-правовая форма / форма собственности:
Публичное акционерное общество / частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма № 4 по ОКУД

Дата

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ /
ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710005

31.12.2021

72807642

4029030252

35.14

12247/16

384

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За январь–декабрь 2021 г.	За январь–декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	25 424 405	22 226 522
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	25 233 870	22 134 051
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	5 694	10 211
от перепродажи финансовых вложений	4113	–	–
	4114	–	–
прочие поступления	4119	184 841	82 260
Платежи – всего	4120	(24 833 895)	(22 023 676)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(23 772 827)	(21 145 128)
в связи с оплатой труда работников	4122	(482 776)	(357 548)
процентов по долговым обязательствам	4123	(446 857)	(362 813)
налога на прибыль	4124	(17 310)	(15 033)
	4125	–	–
прочие платежи	4129	(114 125)	(143 154)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	590 510	202 846
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления – всего	4210	64	2 377
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	62	2 377

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	2	–
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	–	–
	4215	–	–
прочие поступления	4219	–	–
Платежи – всего	4220	(156 141)	(909 256)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(156 141)	(43 685)
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	–	–
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	–	(8 700)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	–	–
размещение депозитных вкладов на срок более 3-х	4225	–	(856 871)
прочие платежи	4229	–	–
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(156 077)	(906 879)

Наименование показателя	Код	За январь–декабрь 2021 г.	За январь–декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления – всего	4310	6 273 254	17 922 933
в том числе: получение кредитов и займов	4311	6 273 254	17 542 923
денежных вкладов собственников (участников)	4312	–	–
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	–	–
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	–	380 010
	4315	–	–
прочие поступления	4319	–	–
Платежи – всего	4320	(6 906 028)	(16 785 059)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(34 679)	(2)

на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	–	–
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(6 871 349)	(16 749 156)
прочие платежи	4329	–	(35 901)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(632 774)	1 137 874
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(198 341)	433 841
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	463 591	29 750
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	265 250	463 591
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	–	–

Генеральный директор _____

(подпись)

Г.В. Новикова _____

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ НА 31.12.2021 Г. И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2021 ГОД

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Публичного акционерного общества «Калужская сбытовая компания» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Основные сведения

1.1. Общая информация

Юридический и почтовый адрес: 248001, г. Калуга, пер. Суворова, д. 8.

Среднегодовая численность сотрудников Общества составила:

На 31.12.21	На 31.12.20	На 31.12.19
409	404	410

Обществом имеет на территории Калужской области 4 отделения по сбыту электроэнергии:

Калужское городское отделение по сбыту электроэнергии;

Калужское отделение по сбыту электроэнергии;

Кировское отделение по сбыту электроэнергии;

Обнинское отделение по сбыту электроэнергии.

В декабре 2021 года был открыт – Центр обслуживания потребителей (ЦОП).

Все подразделения не имеют самостоятельного баланса и расчетных счетов.

Уставный капитал ПАО «Калужская сбытовая компания» составляет 18 297 тыс. руб. и разделен на 91 487 347 именных бездокументарных обыкновенных акций.

Акции Общества допущены к обращению и торгуются внебиржово на основной фондовой бирже России – Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС» (ПАО Московская Биржа (до 19.12.16 – ЗАО «ФБ ММВБ»), веб-сайт: <http://moex.com>. Акции Общества на биржевой площадке не котируются.

Информация о регистраторе Общества:

Наименование: Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.»

Место нахождения: 107996, г. Москва, ул. Стромынка, 18, а/я 9

Лицензия: № 10-000-1-00264 от 03.12.2002, выдана Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг бессрочно.

Ведение реестра именных ценных бумаг эмитента осуществляется указанным регистратором с 03.03.11 г.

Информация о дочерних обществах на 31.12.2021 г.:

Наименование предприятия	Вид вложения	Количество акций, шт.	Степень участия, %
АО «Облэнергосбыт»	Обыкновенные акции	10 000	100
ООО «КСК-ИНВЕСТ»	Доля в уставном капитале	–	100

Отношения с государством и действующая нормативно-правовая база

Государство оказывает непосредственное влияние на деятельность Общества путем регулирования сбытовой надбавки Гарантирующих поставщиков и тарифов на тепловую энергию. Органами государственного регулирования являются на федеральном уровне – Федеральная антимонопольная служба России (ФАС России), на региональном уровне – Министерство конкурентной политики Калужской области.

1.2. Основные виды деятельности

Основной вид деятельности Общества – торговля электроэнергией 35.14 по общероссийскому классификатору видов экономической деятельности ОК 029-2014. Общество является энергосбытовой компанией и имеет статус гарантирующего поставщика Калуги и Калужской области. Основной целью деятельности Общества является получение прибыли.

1.3. Информация об органах управления и контроля

В соответствии со ст.9 Устава органами управления в Обществе являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Правление.

Высшим органом управления ПАО «Калужская сбытовая компания» является Общее собрание акционеров. Порядок созыва, подготовки, проведения, подведения итогов общего собрания акционеров помимо ФЗ «Об акционерных обществах» регулируется также Уставом Общества и Положением о созыве и проведении Общего собрания акционеров ПАО «Калужская сбытовая компания», утвержденным Общим собранием акционеров (Протокол №27 от 24.05.2017 года). Совет директоров ПАО «Калужская сбытовая компания» осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров, и действует в рамках компетенции, определенной Уставом ПАО «Калужская сбытовая компания» и Положением о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ПАО «Калужская сбытовая компания», утвержденным Общим собранием акционеров Общества (Протокол №27 от 24.05.2017 года).

Состав Совета директоров

ПАО «Калужская сбытовая компания»:

Председатель Совета директоров:

Маратканов В. А. – Вице-президент по связям с органами государственной власти ОАО «Объединение Ингеоком»;

Заместитель Председателя Совета директоров:

Ларионов В. В. – Исполнительный директор АО «Калужская городская энергетическая компания»;

Члены Совета директоров:

Мацковский И. А. – Заместитель генерального директора ООО «Авако Лимитед»;

Старикова Е. В. – Начальник отдела АО «Калужская городская энергетическая компания»;

Троян Н. Л. – Советник АО «ОБЛЭНЕРГОСБЫТ».

Состав Совета директоров избран Годовым Общим Собранием акционеров 21.04.2021 г. (Протокол ГОСА № 40 от 21.04.2021 г.). Количество и процедура избрания членов Совета директоров определяется Уставом ПАО «Калужская сбытовая компания».

Правление является коллегиальным исполнительным органом ПАО «Калужская сбытовая компания», осуществляющим руководство его текущей деятельностью и действует в рамках компетенции, определенной Уставом ПАО «Калужская сбытовая компания» и Положением о Правлении ПАО «Калужская

сбытовая компания», утвержденным Общим собранием акционеров Общества (Протокол №40 от 21.04.2021 года).

Определение персонального состава Правления и избрание членов Правления осуществляется по решению Совета директоров Общества. Избрание членов Правления осуществляется по решению Совета директоров Общества по представлению Председателя Правления Общества. Члены Правления Общества назначаются Советом директоров Общества сроком на 3 года. Состав Правления избран на заседании Совета директоров 29.04.2021 г. (Протокол СД № 225 от 29.04.2021 г.).

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом — Генеральным директором. В соответствии с Уставом Общества Генеральный директор подотчетен общему собранию акционеров и Совету директоров Общества. Совет директоров избирает Генерального директора и вправе в любое время принять решение о прекращении его полномочий.

До 01.05.2021 г. обязанности Генерального директора ПАО «Калужская сбытовая компания» исполнял Яшанин Анатолий Николаевич.

С 01.05.2021 г. обязанности Генерального директора ПАО «Калужская сбытовая компания» исполняет Новикова Галина Владимировна. На должность избрана на заседании Совета директоров Общества (Протокол СД №225 от 29.04.2021 г.)

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью ПАО «Калужская сбытовая компания» осуществляет Ревизионная комиссия Общества.

Ревизионная комиссия ПАО «Калужская сбытовая компания» является постоянно действующим органом внутреннего контроля Общества, независимым от должностных лиц органов управления Общества и исполнительного аппарата Общества.

Состав Ревизионной комиссии ПАО «Калужская сбытовая компания»:

Капрова Т. С. Зам. главного бухгалтера ПАО «Калужская сбытовая компания»;

Мачтакова М. А. Главный бухгалтер АО «Калужская городская энергетическая компания»;

Ураева В.Д. Главный бухгалтер ПАО «Калужская сбытовая компания»;

Абрамова Т. В. Начальник управления финансов ПАО «Калужская сбытовая компания»;

Васечкина Е.А. Ведущий бухгалтер АО «Калужская городская энергетическая компания»;

Состав Ревизионной комиссии избран Годовым Общим Собранием акционеров 21.04.2021 г. (Протокол ГОСА № 40 от 21.04.2021 г.). Количество и процедура избрания членов Ревизионной комиссии определяется Уставом ПАО «Калужская сбытовая компания».

2. Основа составления бухгалтерской отчетности

2.1. Учетная политика

Представляемая бухгалтерская отчетность составлена по результатам деятельности за период с 01.01.2021 по 31.12.2021 года и подготовлена на основе учетной политики, утвержденной приказом ПАО «Калужская сбытовая компания» от 30.12.2020 года № 134. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 06.10.2008 г. № 106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29.07.1998 г. № 34н, Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденного Приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 06.07.1999 г. № 43н, Приказа Минфина РФ от 02.07.2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации», а также действующих Положений по бухгалтерскому учету.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

2.3. Учет финансовых вложений

Единицей бухгалтерского учета нематериальных активов является инвентарный объект. Инвентарным объектом нематериальных активов считается совокупность прав, возникающих из одного патента, свидетельства, договора уступки прав и т.п.

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость нематериальных активов, приобретенных за плату, определяется как сумма фактических расходов на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

По нематериальным активам начисление амортизации осуществляется линейным способом, исходя из срока полезного использования, определяемого в момент принятия нематериального актива к бухгалтерскому учету.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия патента, свидетельства и других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности согласно законодательству РФ или ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого организация может получать экономические выгоды (доход).

Стоимость нематериальных активов, использование которых прекращено для целей производства продукции, выполнения работ и оказания услуг либо для управленческих нужд организации, подлежат списанию.

2.4. Нематериальные активы

Объекты основных средств отражаются в балансе по остаточной стоимости.

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости, которая включает в себя сумму фактических затрат по приобретению, сооружению, изготовлению и доведению до состояния пригодного к эксплуатации.

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признана стоимость ценностей, переданных организацией.

Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Объекты, участвующие в процессе интеллектуального учета сбора данных, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п. 4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», независимо от стоимости, отражаются в бухгалтерском учете в составе основных средств.

Для целей бухгалтерского учета амортизация основных средств производится для группы объектов основных средств ГТУ ТЭЦ (г. Обнинск) пропорционально объему продукции (работ) по видам продукции (электрическая и тепловая энергия). Для остальных объектов основных средств начисление амортизации осуществляется линейным способом от первоначальной стоимости объекта и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта, определяемого организацией самостоятельно.

Для целей налогового учета амортизация основных средств производится линейным способом от первоначальной стоимости объекта и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС определяется с учетом Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», а также с учетом нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта.

2.5. Основные средства

В составе незавершенного строительства учтены затраты по незаконченному капитальному строительству.

Оценка активов, входящих в состав показателей незавершенного строительства, производится в размере фактических расходов.

2.6. Незавершенное строительство

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденным приказом Минфина России от 10.12.2002 г. № 126н (с изменениями и дополнениями).

В составе финансовых вложений учитываются инвестиции в ценные бумаги, акции, облигации, уставные (складочные) капиталы других организаций, предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, а также векселя в случае их приобретения по договорам купли продажи.

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

Все финансовые вложения принимаются к учету в сумме фактических затрат на их приобретение. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

В соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в отчетности на конец каждого отчетного квартала по текущей рыночной стоимости путем корректировки их учетной стоимости до рыночной.

Разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений признается Обществом прочими доходами и расходами.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в учете по первоначальной стоимости.

Учет финансовых вложений, исходя из предполагаемого срока их использования, осуществляется в разрезе долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений.

Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций признаются финансовыми вложениями организации и отражаются в бухгалтерском учете в сумме фактических затрат, т.е. по стоимости внесенных в счет вклада активов, по которой они были отражены в бухгалтерском балансе Общества.

2.7. Материально-производственные запасы

В соответствии с учетной политикой поступление товарно-материальных ценностей и инвентаря производится по фактической себестоимости приобретения.

В бухгалтерском учете поступление материалов и инвентаря отражается в учете с использованием субсчетов счета 10 «Сырье и материалы».

Все операции по поступлению и движению МПЗ отражаются в учете на момент их поступления.

Отпуск материалов в производство осуществляется по средней себестоимости

2.8. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

Задолженность покупателей и заказчиков, непогашенная в сроки, установленные договорами, и необеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показывается за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. При инвентаризации задолженности покупателей и заказчиков сумма просроченной задолженности, непогашенной в срок, относится в резерв по сомнительным долгам.

Нереальная к взысканию задолженность подлежит списанию с баланса по мере признания ее таковой.

2.9. Порядок создания резервов

В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», условными обязательствами, являются следующие резервы предстоящих расходов:

- резерв на оплату отпусков (включая платежи на социальное страхование и обеспечение) работникам организации;
- резерв по сомнительной дебиторской задолженности;
- резерв под обесценение финансовых вложений.

Общество применяет определенную Учетной политикой методику формирования резерва по сомнительной задолженности: Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа (распоряжения) генерального директора и относятся соответственно на счет средств резерва сомнительных долгов либо на финансовые результаты, если в период, предшествующий отчетному, суммы этих долгов не резервировались.

В случае увеличения суммы сомнительной дебиторской задолженности по должнику, по которому уже создан резерв сомнительных долгов, на сумму такого увеличения на конец отчетного периода формируется новый резерв.

Изменение оценочных значений включается в доходы или расходы перспективно, то есть в периоде, в котором произошло изменение, и при необходимости – в будущих периодах. Исключение составляет изменение, затрагивающее капитал Общества. Данное изменение подлежит признанию в бухгалтерском учете путем корректировки соответствующих статей капитала в бухгалтерской отчетности за период, в котором произошло изменение.

2.10. Порядок учета кредитов и займов

Задолженность по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой, согласно условиям договора не превышает 12 месяцев) и долгосрочную (со сроком погашения более 12 месяцев).

Кредиторская задолженность по полученным кредитам и займам учитывается с учетом причитающихся к оплате на конец отчетного периода процентов. Начисление процентов, причитающихся к уплате заимодавцам, производится ежемесячно. Начисленные суммы процентов учитываются обособленно. Начисленный купонный доход по облигациям отражается в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления. Начисление производится ежемесячно.

Дополнительные расходы по полученным займам и кредитам учитываются обособленно и признаются прочими расходами того периода, в котором они произведены, в сумме причитающихся платежей согласно заключенным договорам, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Непогашенные проценты отражаются в бухгалтерской отчетности как долгосрочная или краткосрочная задолженность исходя из срока их погашения, установленного кредитным договором (договором займа).

Бухгалтерский учет операций, связанных с выпуском облигаций ведется в соответствии с требованиями ПБУ 15/01 «Учет кредитов и займов».

2.11. Порядок формирования доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
- прочие доходы.

Доходы от сдачи имущества в аренду отражаются в составе прочих доходов.

2.12. Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Прямые расходы формируются на счетах 41 «Товары», 43 «Готовая продукция» и включаются в состав строки 2120 «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах Общества.

Коммерческие расходы, собираемые на счете 44 «Расходы на продажу», отражаются по строке 2210 «Коммерческие расходы».

Управленческие расходы, собираемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», отражаются по строке 2220 «Управленческие расходы».

Расходы по сдаче имущества в аренду отражаются в составе прочих расходов.

2.13. Налог на прибыль

Учет налога на прибыль и отложенных налогов производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н с изменениями и дополнениями. Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском учете отражаются на счетах 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства» развернуто.

2.14. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Общество формирует оценочное обязательство в отношении неиспользованных отпусков.

Предполагаемый срок исполнения оценочного обязательства по отпускным не превышает 12 месяцев, при определении величины оценочного обязательства дисконтирование не применяется.

Оценочное обязательство по отпускным относится к прочим расходам, его начисление отражается на счете 44 «Расходы на продажу».

Корректировка оценочного обязательства производится 1 раз в год по состоянию на 31 декабря.

Условные активы и условные обязательства в бухгалтерском учете не отражаются.

2.15. Порядок формирования информации по забалансовым счетам

Информация о состоянии дебиторской задолженности, списанной в убыток вследствие неплатежеспособности должников отражается в бухгалтерском учете по дебету счета 007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов». Эта задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должников.

Информация о наличии и движении выданных гарантий в обеспечение выполнения обязательств и платежей отражается на счете 009 «Обеспечения обязательств и платежей выданные». В случае если в гарантии не указана сумма, то для бухгалтерского учета она определяется исходя из условий договора. Суммы обеспечений, учтенные на счете 009 «Обеспечения обязательств и платежей выданные», списываются по мере погашения задолженности.

Нематериальные активы, полученные в пользование, учитываются Обществом на забалансовом счете 995 «Нема-

териальные активы, полученные в пользование» в оценке, определяемой исходя из размера вознаграждения, установленного в договоре.

2.16. Изменения в учетной политике

Изменения учетной политики Общества производятся в соответствии с п.10 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», а именно в случаях изменения законодательства Российской Федерации, нормативных актов по бухгалтерскому и налоговому учету, разработки новых способов ведения бухгалтерского учета и существенного изменения условий хозяйствования. В учетную политику Общества на 2022 год внесены изменения, связанные с обязательным применением с 01.01.2022 года ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

На дату подписания данной отчетности Общество еще не завершило расчет и оценку влияния указанных стандартов.

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ

Пояснения к показателям Бухгалтерского баланса

3.1. Нематериальные активы (статья 1110 Бухгалтерского баланса)

На балансе Общества на 31.12.2021 г. по строке 1110 бухгалтерской отчетности отражены нематериальные активы в сумме 3 774 тыс. руб.

Движение нематериальных активов представлено в таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы – всего	2021	10 020	(5 992)	680	–	(934)	–	–	10 700	(6 926)
	2020	5 900	(5 483)	4 120	–	(509)	–	–	10 020	(5 992)

По состоянию на 31.12.2021 и 31.12.2020 г.г. на балансе организации числились 10 объектов нематериальных активов,

не имеющих остаточной стоимости, но используемых в хозяйственной деятельности.

Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов представлены в таблице: тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало периода	Изменения за период		На конец периода
			затраты за период	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов – всего	за 2021 г.	–	680	(680)	–
	за 2020 г.	3 620	500	(4 120)	–
в том числе: Программный продукт для расчетов за электроэнергию с потребителями (физическими и юридическими лицами)	за 2021 г.	–	–	–	–
	за 2020 г.	3 620	280	(3 900)	–
ПО для фискализации платежей потребителей	за 2021 г.	–	–	–	–
	за 2020 г.	–	220	(220)	–
ПО личного кабинета для модернизации WEB интерфейса	за 2021 г.	–	490	(490)	–
	за 2020 г.	–	–	–	–
ПО сайта (показания приборов учета, интеграция сайта, автоматическая фискализация)	за 2021 г.	–	150	(150)	–
	за 2020 г.	–	–	–	–
Разработка логотипа	за 2021 г.	–	40	(40)	–
	за 2020 г.	–	–	–	–

3.2. Основные средства
(статья 1150 Бухгалтерского баланса)

В состав строки Основные средства входят основные средства Общества (здания, сооружения, производственный и хозяйственный инвентарь, офисное оборудование, машины и оборудование (кроме офисного), транспортные средства, земельные участки, многолетние насаждения), незавершенное строительство, авансы, выданные под капитальное строительство.

Сроки полезного использования объектов основных средств:

Наименование группы	Срок полезного использования (месяцев)
Здания	180–360
Сооружения	36–360
Машины и оборудование	12–300
Инвентарь	60–300
Прочие	24–120

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Амортизация основных средств, участвующих в выработке тепла и электроэнергии, начисляется способом списания стоимости пропорционально объему продукции (работ).

Остаточная стоимость основных средств:

на 31.12.2019 года – 2 168 813 тыс. руб.;

на 31.12.2020 года – 2 296 452 тыс. руб.;

на 31.12.2021 года – 2 334 735 тыс. руб.

Изменение стоимости основных средств происходило за счет амортизации, модернизации, приобретения и выбытия активов.

Переоценка основных средств не производилась.

Наличие и движение основных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	корректировка амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) – всего	2021	2 931 083	(634 631)	185 263	(1 443)	1 443	(146 980)	–	3 114 903	(780 168)
	2020	2 707 934	(539 121)	225 520	(2 371)	2 041	(97 551)	–	2 931 083	(634 631)
в том числе:										
Производственный и хозяйственный инвентарь	2021	606	(341)	1 978	(226)	226	(221)	–	2 358	(336)
	2020	606	(311)	–	–	–	(30)	–	606	(340)
Офисное оборудование	2021	23 150	(14 330)	16 765	(29)	29	(4 559)	–	39 886	(18 860)
	2020	18 527	(10 960)	4 690	(67)	67	(3 437)	–	23 150	(14 330)
Машины и оборудование (кроме офисного)	2021	1 813 442	(451 235)	100 752	(1 188)	1 188	(95 650)	–	1 913 006	(545 697)
	2020	1 814 042	(387 147)	58	(658)	658	(64 746)	–	1 813 442	(451 235)
Сооружения	2021	620 942	(80 606)	51 135	–	–	(27 282)	–	672 077	(107 888)
	2020	414 428	(67 128)	206 514	–	–	(13 479)	–	620 942	(80 607)
Транспортные средства	2021	13 240	(4 090)	–	–	–	(2 526)	–	13 240	(6 616)
	2020	10 787	(2 961)	4 099	(1 646)	1 316	(2 445)	–	13 240	(4 090)
Земельные участки	2021	9 180	–	14 633	–	–	–	–	23 813	–
	2020	9 180	–	–	–	–	–	–	9 180	–
Здания	2021	429 485	(78 380)	–	–	–	(15 666)	–	429 485	(94 046)
	2020	419 326	(65 727)	10 159	–	–	(12 652)	–	429 485	(78 380)

Много-летние наса-ждения	2021	21 038	(5 649)	–	–	–	(1 076)	–	21 038	(6 725)
	2020	21 038	(4 887)	–	–	–	(762)	–	21 038	(5 649)
Учтено в составе доходных вложений в мате-риальные ценности	2020	–	–	–	–	–	–	–	–	–
	2019	–	–	–	–	–	–	–	–	–

В составе основных средств числятся приборы учета, кото-рые в соответствии с Федеральным законом от 27.12.2018 № 522-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодатель-ные акты Российской Федерации в связи с развитием систем учета электрической энергии (мощности) в Российской

Федерации», вступившем в силу с 01.07.2020 г., гарантиру-ющие поставщики обязаны приобретать, устанавливать и осуществлять допуск в эксплуатацию, а также дальнейшую эксплуатацию «новых» приборов учета и измерительных трансформаторов.

Движение незавершенных капитальных вложений по видам активов

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увели-чена стоимость	
Незавершенные капитальные вло-жения по видам активов – всего	за 2021 г.	151 237	233 408	–	(185 263)	199 382
	за 2020 г.	324 639	52118	–	(225 520)	151 237
в том числе:						
Незавершенное строительство (в том числе выданные авансы, материалы)	за 2021 г.	151 237	99 279	–	(51 134)	199 382
	за 2020 г.	324 639	32 914	–	(206 316)	151 237
Транспортные средства	за 2021 г.	–	–	–	–	–
	за 2020 г.	–	4 099	–	(4 099)	–
Офисное оборудование	за 2021 г.	–	16 765	–	(16 765)	–
	за 2020 г.	–	4 689	–	(4 689)	–
Здания	за 2021 г.	–	–	–	–	–
	за 2020 г.	–	10 160	–	(10 160)	–
Прочие объекты	за 2021 г.	–	117 364	–	(117 364)	–
	за 2020 г.	–	256	–	(256)	–

В отчетном периоде на капитальное строительство были выданы авансы в сумме 711 тыс. руб., в 2020 году авансы были выданы в сумме 2 606 тыс. руб. В 2020 году были приобретены материалы, предназначенные для строительства основных средств в сумме 6 417 тыс. руб.

В 2021 году Общество продолжало использование арендованных у МП города Обнинска Калужской области «Теплоснабжение» тепловых сетей по договору аренды №2/5017 от 11.11.2019г.

По состоянию на 31.12.2021 г. в залоге у АО «Акционерный банк «Россия» по договорам залога (последующих залогов) находится движимое имущество на сумму 740 280 тыс.

руб. и недвижимое имущество на сумму 227 560 тыс. руб. в согласованной оценке.

Общество выступает арендатором помещений для офисных целей для размещения рабочих мест сотрудников на территории Калужской области, в своем большинстве это помещения от 20 до 40 кв. м. Кроме этого, в аренде находятся несколько земельных участков, не существенных по площади.

В отчетном периоде Обществу установлено право ограниченного пользования (сервитут) на земельные участки для обеспечения строительства и эксплуатации тепловых сетей и кабельных линий электропередачи площадью 37,4 тыс. м кв и сроком 49 лет.

3.3. Учет финансовых вложений

Долгосрочные финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения Общества на 31.12.2021 г. составляют 1 818 778 тыс. руб. Расшифровка долгосрочных финансовых вложений Общества представлены в таблице:

	31.12.2021 (тыс. руб.)	31.12.2020 (тыс. руб.)	31.12.2019 (тыс. руб.)
Финансовые вложения (статья 1170):	1 818 778	1 837 948	1 019 726
в том числе:			
Акции ОАО «КГЭК»	343 867	343 867	345 216
Акции АО «Облэнергосбыт»	88 000	88 000	88 000
Доля ООО «КСК-ИНВЕСТ»	300 000	300 000	300 000
Энергия РОСТА ЗПИФ	230 040	249 210	249 210
Предоставленные займы	–	–	37 300
Депозит	856 871	856 871	–

В составе долгосрочных финансовых вложений (инвестиции в дочерние и иные Общества), по которым не принято решение Руководством Общества об их продаже числятся:

– акции АО «Калужская городская энергетическая компания» в количестве 8 990 000 штук на сумму 343 868 тыс. руб. с долей владения 15,24%;

– акции АО «Облэнергосбыт», в количестве 10 000 шт. на сумму 88 000 тыс. руб. с долей владения 100%;

– вложения в ООО «КСК-ИНВЕСТ» в сумме 300 000 тыс. руб. с долей владения 100%;

– вложения в ЗПИФ «ЭНЕРГИЯ РОСТА» в сумме 249 210 тыс. руб. с долей владения 15,11% на общую сумму 981 078 тыс. руб.

	Учетная стоимость на начало отчетного периода	Корректировка стоимости («+» увеличение «-» уменьшение)	Учетная стоимость на конец отчетного периода
Всего:			
2021 год	431 867	–	431 867
2020 год	433 216	(1 349)	431 867
Акции АО «КГЭК»			
2021 год	343 867	–	343 867
2020 год	345 216	(1 349)	343 867
Акции АО «Облэнергосбыт»			
2021 год	88 000	–	88 000
2020 год	88 000	–	88 000

Первоначальная стоимость акций АО «Калужская городская энергетическая компания» составляет 262 688 тыс. руб., АО «Облэнергосбыт» 6 517 тыс. руб. Ежегодно, на отчетную дату, Общество осуществляет оценку акций АО «Калужская городская энергетическая компания» и АО «Облэнергосбыт» у независимого оценщика.

По состоянию на 31.12.2020 г. АО «Экспертная страховая оценка» провело оценку акций. Акции АО «Калужская городская энергетическая компания» были уценены на сумму – 1 348,5 тыс. руб. Согласно Отчету №003-02/2021 от 11.02.2021 г. об оценке рыночной стоимости 1 (одной) обыкновенной бездокументарной акции АО «КГЭК», выполненным независимым оценщиком рыночная стоимость 1 акции на 31 декабря 2020 г. составила 38 руб. 25 коп. Рыночная стоимость акций АО «Облэнергосбыт» осталась без изменения. Согласно данным Отчета №004 - 02/2021 от 11.02.2021 г. об оценке рыночной стоимости 1 (одной) обыкновенной бездокументарной акции АО «Облэнергосбыт». Рыночная стоимость 1 акции на 31 декабря 2020 г. составила 8 800 руб. Результат уценки акций в сумме 1 348,5 тыс. руб. отражен по строке «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах. По проведенной оценке акций АО «Экспертная страховая оценка» в соответствии с условиями договоров № 2198 от 24.12.2021 г. и № 2199 от 24.12.2021 г. стоимость акций на 31.12.2021 г. не изменилась.

Финансовые вложения в виде вклада в уставный капитал дочерней компании ООО «КСК-ИНВЕСТ» отражен на отчетную дату по первоначальной стоимости.

В 2019 году Общество приобрело 249 210 000 (Двести сорок девять миллионов двести десять тысяч) 100 % инвестиционных паёв Закрытого паевого инвестиционного фонда комбинированного «Энергия роста» находящихся под управлением Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая Компания «Джи Пи Ай».

В 2021 г. доля вложений в ЗПИФ «ЭНЕРГИЯ РОСТА» комбинированный в связи с увеличением стоимости и количества паев паевого инвестиционного фонда уменьшилась и стала составлять 15,11%.

Правлением Общества было принято решение о формировании равными долями резерва под обесценение пая в ЗПИФ Энергия РОСТА комбинированный сроком по 2033 года.

На отчетную дату финансовые вложения в ЗПИФ «ЭНЕРГИЯ РОСТА» комбинированный отражены с учетом созданного резерва под обесценение пая в размере 19 170 тыс. руб. в связи со снижением стоимости финансовых вложений и оценкой, осуществленной независимым оценщиком АО «Экспертная страховая компания».

Согласно договору банковского вклада (депозита) № 19-1-1/01/237/20, заключенному между Обществом и АО «АБ «РОССИЯ» «01» декабря 2020 года, Банк принял от Общества свободные от обязательств денежные средства в сумме – 856 870,8 тыс. руб. Срок размещения депозита – по «31» декабря 2027 года. Доход по депозиту рассчитывается исходя из размера ключевой ставки Банка России.

Долговых ценных бумаг Общество не имеет.

В отчетном периоде приобретения и выбытия финансовых вложений не было.

Краткосрочные финансовые вложения

	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Финансовые вложения (статья 1240):	46 000	46 000	–
Предоставленные займы	46 000	46 000	–

В составе краткосрочных финансовых вложений отражены процентные займы, выданные дочернему обществу АО «Облэнэргосбыт». Ставка по займам составляет 11,25%.

**3.4. Материально-производственные запасы
(статья 1210 Бухгалтерского баланса)**

В бухгалтерском балансе запасы товарно-материальных ценностей на отчетную дату показаны по балансовой стоимости, резерв под снижение стоимости не создавался в

связи с отсутствием признаков обесценивания товарно-материальных ценностей.

В текущем отчетном периоде и по состоянию на 31.12.2021 г. материально-производственные запасы в залог и под обеспечение банковских кредитов не передавались.

тыс. руб.

	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Запасы, итого в том числе:	2 750	3 539	2 658
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	2 665	3 522	2 559
Готовая продукция и товары для перепродажи	85	17	99

Наличие и движение запасов представлено

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			поступления и затраты	выбыло	оборот запасов между их группами (видами)	
Запасы – всего	за 2021 г.	3 539	8 010 615	(8 011 404)	X	2 750
	за 2020 г.	2 658	6 657 724	(6 656 843)	X	3 539
в том числе:						
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2021 г.	3 522	34 637	(35 494)	2 178	2 665
	за 2020 г.	2 559	32 592	(31 630)	1 181	3 522
Готовая продукция	за 2021 г.	–	502 205	(502 120)	–	85
	за 2020 г.	–	360 140	(360 140)	–	–
Товары для перепродажи	за 2021 г.	17	6 971 653	(6 971 670)	–	–
	за 2020 г.	99	5 904 852	(5 904 933)	–	17
Затраты в незавершенном производстве	за 2021 г.	–	502 120	(502 120)	–	–
	за 2020 г.	–	360 140	(360 140)	–	–

3.5. Дебиторская задолженность
(статья 1230 Бухгалтерского баланса)

Основным видом деятельности Общества является покупка и продажа электрической энергии (мощности) на оптовом и розничных рынках электрической энергии (мощности) потребителям. Основными покупателями Общества являются конечные потребители электрической энергии. В связи с этим основ-

ным риском является вероятность увеличения дебиторской задолженности, в связи с нарушением платежной дисциплины конечных потребителей электрической энергии, и возникновение необходимости привлечения дополнительных кредитных ресурсов. В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность показана за минусом резерва по сомнительным долгам.

тыс. руб.

	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Дебиторская задолженность	2 265 822	2 508 099	2 448 303
в том числе:			
Покупатели и заказчики	1 939 411	2 211 871	2 161 355
Поставщики и подрядчики	40 754	28 936	21 273
Задолженность бюджета (переплата)	8 281	208	179
Задолженность Фонда социального страхования и обеспечения	86	249	–
Прочая дебиторская задолженность	277 290	266 835	265 497

Наличие и движение дебиторской задолженности

тыс. руб.

Вид	Период	На начало года		Изменения за период				На конец года	
		Учено по условиям договора	Резерв	Поступление	Начисление резерва	Выбытие		Учено по условиям договора	Резерв
						Погашено	Восстановлено резерва		
Дебиторская задолженность всего, в т.ч.	2021 г.	2 737 003	(228 904)	190 205	396 468	(338 837)	(302 823)	2588 371	(322 549)
	2020 г.	2 537 219	(88 916)	285 863	184 091	(86 079)	(44 103)	2737 003	(228 904)
Расчеты с покупателями и заказчиками	2021 г.	2 440 775	(228 904)	118 709	367 940	(326 052)	(302 823)	2233 432	(294 021)
	2020 г.	2 250 271	(88 916)	262 460	184 091	(71 956)	(44 103)	2440 775	(228 904)
Авансы выданные	2021 г.	28 936	–	16 177	–	(4 359)	–	40 754	–
	2020 г.	21 273	–	13 124	–	(5 461)	–	28 936	–
Прочая	2021 г.	267 292	–	55 319	28 528	(8 426)	–	314 185	(28 528)
	2020 г.	265 675	–	10 279	–	(8 662)	–	267 292	–

Резерв по сомнительным долгам оценивается Обществом с учетом индивидуальной специфики покупателей, динамике платежей, последующей оплаты после отчетной даты, а

также анализа прогноза будущих поступлений денежных средств. Резерв создан в отношении сомнительной дебиторской задолженности в зависимости от оценки вероятно-

сти погашения долга. По задолженности, в отношении которой отсутствует высокая вероятность получения денежных средств, резерв создан на полную сумму задолженности. Резерв был создан по оценке менеджмента общества сумме 322 549 тыс. руб.

Качество дебиторов оказывает влияние на рост дебиторской задолженности Общества. Ввиду того, что Общество является гарантирующим поставщиком электроэнергии, за ним нормативно закреплена обязанность заключения договора энергоснабжения с каждым клиентом. Кроме осуществления государственного регулирования процесса заключения договоров, имеются разногласия, связанные с взаимодействием с сетевыми организациями, в части покупки электрической энергии в целях компенсации потерь, а также объема и качества оказанных услуг по передаче электроэнергии. Разногласия, неурегулированные в процессе переговоров, разрешаются сторонами в Арбитражном суде в порядке, установленном законодательством.

Для снижения вероятности риска неплатежей и минимизации его последствий менеджмент Общества осуществляет работу по управлению дебиторской задолженностью, направленную на оптимизацию размера задолженности и возврат долгов. Поэтому, списанная с баланса Общества задолженность неплатежеспособных дебиторов, учитывается на забалансовом счете 007 в течение пяти лет для наблюдения за возможностью взыскания долга в случае изменения имущественного положения должника.

Обществом проводится активная претензионно-исковая работа по взысканию задолженности, реализуется политика заключения прямых договоров с потребителями электроэнергии. Организацию претензионно – исковой работы осуществляет отдел правового обеспечения и юрисконсульты отделений Общества на основании Положения, утвержденного Генеральным директором ПАО «Калужская сбытовая компания».

Величина и движение резерва по сомнительным долгам

тыс. руб.

Наименование показателя	2021	2020	2019
Остаток на начало отчетного года	228 904	88 916	48 520
Сформировано в отчетном году	396 468	184 091	121 400
Использовано (восстановлено) в отчетном году	(302 823)	(44 103)	(81 004)
Остаток на конец отчетного года	322 549	228 904	88 916

Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует. К просроченной дебиторской задолженности Общество относит задолженность с просрочкой платежа более 90 дней. По состоянию на 31.12.2021 г. просроченная дебиторская задолженность составляет 271 420 тыс. руб., на 31.12.2020 г. просроченная дебиторская задолженность составляла

426 578 тыс. руб. За отчетный период часть просроченной дебиторской задолженности в сумме 350 014 тыс. руб. была погашена, вместе с тем задолженность в сумме 194 856 тыс. руб. из текущей задолженности была переклассифицирована в просроченную.

3.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

Остатки денежных средств организации, находящихся на рублевых счетах и в кассе

тыс. руб.

Тип	Наименование	Остаток на 31.12.2021	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019
Денежные средства	Расчетные счета	68 190	69 641	29 745
	Касса	4	74	5
	Переводы в пути	–	–	–
	Депозитные счета	197 056	393 876	–
Итого:		265 250	463 591	29 750

Ограничения на использование денежных средств на отчетные даты отсутствуют.

В отчетном периоде Общество размещало свободные денежные средства в российских рублях на депозитных вкладах и неснижаемых остатках по ставке от 3,05% до 8,0%

на срок от 1 до 20 дней. Сумма размещения депозитов в совокупности за год составила 42 389 450 тыс. руб.

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств.

3.7. Заемные средства (статья 1410 Бухгалтерского баланса)

В составе заемных средств отражена долгосрочная кредиторская задолженность по полученным кредитам и выпущенным облигациям

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Заемные средства всего:	2 309 103	3 484 598	790 860
в том числе			
Долгосрочные кредиты	1 850 000	2 700 000	375 000
Долгосрочные займы (облигации)	459 103	784 598	415 860

Движение по видам долгосрочной кредиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Справочно	Отражено в отчетности на начало периода	Изменения за период		Остаток на конец периода	перевод из долго- в кратко-срочную задол- женность на	Отраже- но в от- четности на конец периода
			переве- дено из долго- в кратко-срочную задол- женность		посту- пление	пога- шение			
Долгосроч- ная креди- торская задолжен- ность – всего	2021	3 634 598	150 000	3 484 598		(1325 495)	2 309 103	–	2 309 103
	2020	1 040 860	250 000	790 860	3218 738	(625 000)	3 634 598	150 000	3 484 598
в том числе:									
кредиты	2021	2 850 000	150 000	2 700 000	–	(1 000 000)	1 850 000	–	1 850 000
	2020	625 000	250 000	375 000	2850 000	(625 000)	2 850 000	150 000	2 700 000
облигации	2021	784 598	–	784 598	–	(325 495)	459 103	–	459 103
	2020	415 860	–	415 860	368 738	–	784 598	–	784 598

Обязательства Общества по привлеченным заемным средствам

№ п/п	Наименование банка	Реквизиты кредитного договора	Вид кредита	Лимит по договору, тыс. руб.	Срок действия лимита	Текущая задолженность, тыс. руб.	Неиспользованный лимит, тыс. руб.
1	АО «АБ «РОССИЯ»	00.19-6/01/011/20 от 18.11.2020 г.	Единовременный кредит	1 000 000	18.11.2025	1 000 000	0
2	АО «АБ «РОССИЯ»	00.19-6/01/013/20 от 01.12.2020 г.	Невозобновляемая кредитная линия	850 000	01.12.2027	850 000	0
Итого:				1 850 000		1 850 000	0

Кредитные средства привлекались для финансирования хозяйственной деятельности и рефинансирования кредитного портфеля. В отчетном году было погашено кредитов в сумме 1 000 000 тыс. руб.

Акционерами Общества было принято решение по размещению биржевых облигаций в рамках программы биржевых облигаций (Протокол №28 от 10.10.2017 г.). ПАО «Московская Биржа ММВБ-РТС» зарегистрировало Программу, Проспект и Условия биржевых облигаций ПАО «Калужская сбытовая компания» серии БО-01-01 и включило в раздел «Второй уровень» Списка ценных бумаг, допущенных к торгам ПАО Московская Биржа. С 17.12.2018 г. по 01.12.2021 г. осуществлено размещение биржевых облигаций ПАО «Калужская сбытовая компания» в количестве 784 598 (Семьсот восемьдесят четыре тысячи пятьсот девяносто восемь) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, со сроком погашения в 1820 (Одна тысяча восемьсот двадцать) дней с даты начала размещения биржевых облигаций. Процентные ставки купонов (с 1 по 6) по биржевым облигациям серии БО-01-01 определены в размере 13% (тринадцать процентов) годовых с периодичностью выплаты 2 раза в год. Процентные ставки купонов (с 7 по 10) по биржевым облигациям серии БО-01-01 определены в размере 11,2% (одиннадцать целых две десятых процента) годовых с периодом выплаты 2 раза в год.

В отчетном периоде размещение Биржевых облигаций ПАО «Калужская сбытовая компания» серии БО-01-01 не осуществлялось, т.к. было ранее приостановлено Андеррайдером Общества – ООО «УНИВЕР Капитал» (лицензия на осуществление деятельности № 045-12601-100000).

В соответствии с Условиями выпуска биржевых облигаций в рамках Программы биржевых облигаций ПАО «Калужская сбытовая компания» серии БО-01-01, Общество в 2021 году приобрело свои размещенные облигации по требованиям, заявленным владельцами Биржевых облигаций в количестве 325 495 (триста двадцать пять тысяч четыреста девяносто пять) штук на общую сумму 326 194 814,25 (триста двадцать шесть миллионов сто девяносто четыре тысячи восемьсот сорок четыре рубля двадцать пять копеек) с учетом накопленного купонного дохода на одну облигацию, рассчитанного на 20.12.2021 г. – дату приобретения облигаций по требованию их владельцев – 2,15 (два рубля пятнадцать копеек).

За 2021 год начислено 100 203 тыс. руб. купонного дохода, выплачено 102 415 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2021 г. согласно отчету брокера ООО «УНИВЕР Капитал» размещено на ПАО Московская Биржа 459 103 облигаций на сумму 459 103 тыс. руб., начисленный купонный доход по размещенным облигациям на 31.12.2021 г. составляет 2 543 тыс. руб.

3.8. Заемные средства (статья 1510 Бухгалтерского баланса)

В составе заемных средств отражена краткосрочная кредиторская задолженность по полученным кредитам и обязательствам и выплате купонного дохода

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Краткосрочная кредиторская задолженность по заемным средствам	1 250 041	675 771	2 204 911
Заемные средства	1 250 041	525 771	1 954 911
в том числе: краткосрочные кредиты	1 247 400	520 000	1 951 233

% по кредитам и займам	107	1 024	1 457
купонный доход по облигациям	2 534	4 747	2 221
Переклассифицированная часть долгосрочного кредита		150 000	250 000

Наличие и движение кредиторской задолженности по краткосрочным кредитам и обязательствам тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период		Остаток на конец периода
			поступление (начисление)	погашение	
Заемные средства всего	за 2021 г.	525 771	6 716 465	5 992 196	1 250 041
	за 2020 г.	1 954 911	15 057 829	16 486 969	525 771
в том числе:					
кредиты	за 2021 г.	520 000	6 273 254	5 545 854	1 247 400
	за 2020 г.	1 951 233	14 692 923	16 124 156	520 000
проценты по заемным средствам	за 2021 г.	1 024	343 009	343 927	106
	за 2020 г.	1 457	270 667	271 100	1 024
купонный доход	за 2021 г.	4 747	100 202	102 415	2 534
	за 2020 г.	2 221	94 239	91 713	4 747

Для осуществления расчетов на оптовом рынке электроэнергии и мощности и услуг по передаче электрической энергии сетевой организации, Общество привлекало в 2021 году заемные денежные средства. Задолженность Общества по привлеченным краткосрочным кредитам по состоянию на 31.12.2021 года составляет 1 250 041 тыс. руб., по процентам 2 640 тыс. руб.

В отчетном периоде в совокупности траншами было привлечено краткосрочных кредитов в сумме 6 716 465 тыс. руб.,

погашено 5 992 196 тыс. руб. Основная часть краткосрочных кредитов привлекалась траншами по 90 дней. Сумма уплаченных процентов по краткосрочным кредитам за отчетный год составила 72 079 тыс. руб., по долгосрочным 271 848 тыс. руб. Краткосрочные кредиты предоставлены со сроком погашения в течение 12 месяцев.

В отчетном периоде кредитные ресурсы привлекались по ставке от 8,5 до 13,25 % годовых.

Обязательства Общества по привлеченным краткосрочным заемным средствам тыс. руб.

№ п/п	Наименование банка	Реквизиты кредитного договора	Вид кредита	Лимит по договору, тыс.руб.	Срок действия лимита	Текущая задолженность тыс. руб.	Неиспользованный лимит, тыс. руб.
1	АО «АБ «РОССИЯ»	ДС 4 от 16.09.2021 г. к договору банковского счета РК1081/12 от 31.05.2012 г.	Овердрафт	440 000	16.09.2022	0	440 000

2	АО «АБ «РОССИЯ»	00.19-5/01/161/21 от 04.10.2021 г.	Возобновля- емая кредит- ная линия	900 000	18.11.2025	527 400	372 600
3	АО «Первый Инвестицион- ный Банк»	001 от 26.03.2020 г.	Возобновля- емая кредит- ная линия	120 000	25.03.2022	120 000	0
4	АО «Московский Индустриаль- ный банк»	02-КЛЗ/21 от 20.01.2021 г.	Возобновля- емая кредит- ная линия	600 000	19.01.2023	600 000	0
Итого:				2 060 000		1 247 400	812 600

3.9. Кредиторская задолженность (статья 1520 Бухгалтерского баланса)

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Краткосрочная кредиторская задолженность	1 779 608	1 679 198	1 633 718
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 434 087	1 336 263	810 111
Расчеты с покупателями и заказчиками	233 816	220 711	232 603
Расчеты по налогам и сборам	96 247	114 090	170 922
Расчеты по страховым взносам	13 619	5 733	10 453
Расчеты с прочими кредиторами	1 839	2 400	409 629

Расчеты по авансам полученным отражены в балансе за вычетом налога на добавленную стоимость.

Наличие и движение кредиторской задолженности

тыс. руб.

Вид	Период	На начало года	Изменения за период		На конец года
		Учено по усло- виям договора	Поступление	Выбытие	Учено по усло- виям договора
Кредиторская задолженность всего, в т.ч.	2021	1 679 198	461 630	(361 220)	1 779 608
	2020	1 633 718	916 888	(871 406)	1 679 198
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2021	1 336 263	430 445	(332 621)	1 434 087
	2020	810 111	876 029	(349 877)	1 336 263
Авансы полученные	2021	220 711	22 174	(9 069)	233 816
	2020	232 603	40 437	(52 330)	220 711

Налоги и сборы	2021	119 823	8 984	(18 941)	109 866
	2020	181 375	300	(61 852)	119 823
Прочая	2021	2 402	27	(590)	1 839
	2020	409 627	122	(407 347)	2 402

Просроченная кредиторская задолженность у Общества отсутствует.
На отчетную дату текущие обязательства Общества по налогам, сборам и страховым взносам характеризуются следующими данными:

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
НДС	(90 990)	(109 464)	(164 095)
Налог на прибыль	8 113	(295)	3
Налог на имущество	(4 869)	(3 993)	(4 128)
Транспортный налог	(14)	(16)	(15)
Земельный налог	(374)	(319)	(319)
Экология	18	23	30
Страховые взносы	(13 533)	(5 485)	(10 453)
НДФЛ	2	2	(2 365)

Движение по налоговым обязательствам представлены в таблице:

тыс. руб.

Наименование	период	на начало года	изменения за период		на конец года
			начислено	уплачено	
НДС	2021	(109 464)	(302 152)	320 626	(90 990)
	2020	(164 095)	(240 178)	294 808	(109 464)
Налог на прибыль	2021	(295)	(8 935)	17 343	8 113
	2020	3	(15 318)	15 020	(295)
Налог на имущество	2021	(3 993)	(20 371)	19 495	(4 869)
	2020	(4 128)	(15 965)	16 100	(3 993)
Транспортный налог	2021	(16)	(61)	63	(14)
	2020	(15)	(58)	57	(16)
Земельный налог	2021	(319)	(1 425)	1 370	(374)
	2020	(319)	(1 278)	1 278	(319)
НДФЛ	2021	2	(41 298)	41 298	2
	2020	(2 365)	(34 352)	36 719	2

Страховые взносы	2021	(5 485)	(100 841)	92 793	(13 533)
	2020	(10 453)	(76 040)	81 008	(5 485)
Экология	2021	23	(5)	-	18
	2020	30	(7)	-	23

Сумма текущей задолженности перед бюджетом по налогам, сборам и страховым взносам по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 109 865 тыс. рублей.

3.10. Капитал и резервы

Уставный капитал ПАО «Калужская сбытовая компания» на 31.12.2021 г. составляет 18 297 тыс. руб., состоит из именных обыкновенных бездокументарных акций в количестве 91 487 347 шт., номинальной стоимостью 0,20 руб. каждая. Уставный капитал Общества полностью оплачен. Добавочный капитал на 31.12.2021 г. составляет 307 908 тыс. руб. и состоит из эмиссионного дохода в размере

292 237 тыс. руб. от дополнительной эмиссии, состоявшейся в 2008 году и 15 671 тыс. руб. добавочного капитала, принятого по разделительному балансу при создании Общества.

Резервный капитал на 31.12.2021 г. составляет 2 745 тыс. руб. и составляет 15% от уставного капитала в соответствии с Уставом Общества.

тыс. руб.

Структура капитала	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Уставный капитал	18 297	18 297	18 297
Собственные акции, выкупленные у акционеров			
Добавочный капитал	307 908	307 908	307 908
Резервный капитал	2 745	2 745	2 745
Нераспределенная прибыль	1 147 256	1 051 388	959 397
Всего собственный капитал	1 476 206	1 380 338	1 288 347

В 2021 ГОСА (Протокол от 21.04.2021 г. №40) было принято решение не выплачивать дивиденды за 2020 год. В 2020 ГОСА (Протокол от 05.06.2020 г. №36) было принято решение не выплачивать дивиденды за 2019 год. Прилагаемая бухгалтерская отчетность не отражает распределение прибыли за 2021 год. Решение о распределении прибыли будет приниматься на годовом Общем собрании акционеров Общества.

Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года (строка 2400 Отчета о финансовых результатах).

тыс. руб.

Наименование	За 2021 г.	За 2020 г.
Базовая прибыль за отчетный год тыс. руб.	95 868	91 991
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	91 487	91 487
Базовая прибыль на акцию, руб.	1,0479	1,0055

В связи с отсутствием разводняющих ценных бумаг Общество не составляет расчетов разводненной прибыли на акцию. Пояснения к показателям Отчета о финансовых результатах

Пояснения к показателям Отчета о финансовых результатах

3.13. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы и расходы за отчетный год отражены в «Отчете о финансовых результатах» отдельно по обычным видам деятельности, по прочим доходам и расходам с расшифровками по видам и величинам и сопоставлением с предыдущим годом. За отчетный год выручка по сравнению с прошлым годом увеличилась на 2 174 585 тыс. руб. и составила 25 906 702 тыс. руб., в том числе по видам выручки:

тыс. руб.

Наименование показателя	2021 г.	2020 г.
Выручка всего (стр. 21 10 формы №2):	25 906 702	23 732 117
в том числе:		
выручка от реализации электроэнергии	25 782 094	23 568 894
выручка от реализации тепловой энергии	123 871	89 164
повторное подключение абонентов	737	623
внедрение и обслуживание АИИСКУЭ	–	2 120
установка средств измерения	–	358
услуги по техприсоединению	–	70 958

Выручка, исполнение обязательств (оплата) по которой осуществлено неденежными средствами, а именно путем проведения взаимозачетов, в 2021 году составила 685 214 тыс. руб. При проведении взаимозачетов использованы цены,

предусмотренные условиями договора. Все взаимозачеты проведены по расчетам с сетевой компанией за услуги по передаче электроэнергии.

Расшифровка себестоимости

Информация о себестоимости за отчетный и предшествующий периоды представлена в «Отчете о финансовых результатах» и в ниже следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	2021 г.	2020 г.
Материальные затраты	13 394 179	12 621 566
Расходы на оплату труда	381 436	259 643
Социальное страхование и обеспечение	102 947	72 369
Амортизация	147 263	98 896
Прочие затраты	11 046 110	10 015 923
Итого расходы по обычным видам деятельности	25 071 935	23 066 397

Расшифровка коммерческих расходов

Состав коммерческих расходов по существенным статьям представлен в таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	2021 г.	2020 г.
Коммерческие расходы	17 373 706	16 641 311
автотранспортные услуги прочих организаций	26 434	29 586

амортизация	13 968	7 300
аренда	23 499	22 568
доставка квитанций	25 718	23 371
печать квитанций	5 531	6 098
плата за мощность	5 912 497	5 966 262
оплата труда	381 436	259 643
услуги по передаче электроэнергии	10 638 543	10 042 495
страховые взносы	102 947	72 369
услуги по отключению неплательщиков	278	493
услуги по приему платежей с населения	9 937	60 566
услуги инфраструктурных организаций	26 963	24 142
затраты на ИСУ	10 389	10 017
прочие расходы	195 566	116 401

В состав прочих входят расходы: на ремонт ОС, услуги инфраструктурных организаций, консультационные услуги, канцтовары, техническое обслуживание оборудования и оргтехники, командировочные, представительские и др. Общество полагает, что практика Общества по реализации своих услуг и исполнению обязательств в целом соответствует требованиям российского законодательства об электроэнергетике. Разногласия в оценке взаимных обязательств субъектов рынка электроэнергии на протяжении нескольких отчетных периодов реализуются в том, что согласие сторон достигается в судебном порядке.

Разногласия возникают по объему полезного отпуска из-за различных подходов к его исчислению, применяемым тарифам (ценам) и точкам учета (поставки). Различия в расчетах натуральных показателей услуг по передаче электроэнергии влияют на расчет натуральных показателей приобретаемой сетевыми компаниями у Общества электроэнергии на компенсацию потерь в сетях. При этом споры по обязательствам оплатить электроэнергию на компенсацию потерь в судебном порядке зачастую не рассматриваются и урегулируются сторонами после разрешения спора по выручке.

3.14. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы отражены в бухгалтерской отчетности развернуто.

Прочих доходов и расходов, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счета учета прибылей и убытков в 2021 году нет.

Состав прочих доходов

тыс. руб.

Наименование показателя	2021 г.	2020 г.
Проценты к получению	85 685	16 740
Доходы от участия в других организациях	–	–
Прочие доходы	291 145	103 239
в том числе:		
Доходы, связанные с реализацией основных средств	–	350

Доходы от дооценки финансовых вложений		
Госпошлина	10 238	5 155
Доходы (расходы), связанные с реализацией ценных бумаг	34 679	2
Доходы, связанные со списанием кредиторской задолженности (истечение срока исковой давности)	1 900	1 352
Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	9 896	10 244
Штрафы, пени, неустойки к получению	78 643	78 547
Доходы прошлых лет, выявленные в текущем периоде (электроэнергия и корректировки прошлых периодов)	32 607	5 904
Восстановление резерва по сомнительным долгам	96 500	–
Доходы, связанные с переуступкой прав требования после наступления срока платежа	23 379	–
Прочие внереализационные доходы	3 303	1 685

Состав прочих доходов

тыс. руб.

Наименование показателя	2021 г.	2020 г.
Проценты к уплате	443 212	364 907
Прочие расходы	638 350	299 132
в том числе:		
Расходы, связанные с реализацией основных средств	–	329
Амортизация	652	653
Госпошлина	11 225	10 946
Доходы (расходы), связанные с реализацией ценных бумаг	34 679	2
Штрафы, пени, неустойки к уплате	16 650	20 888
Членские взносы (Совет рынка)	3 444	3 368
Расходы в виде образованных оценочных резервов	415 638	184 091
Налоги и сборы	21 856	17 301
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	986	1 550
Расходы на услуги банков	4 391	19 980
Социальные выплаты	24 119	22 944
Расходы прошлых лет, выявленные в текущем периоде (электроэнергия и корректировки прошлых периодов)	46 904	9 584
Расходы, связанные с переуступкой прав требования после наступления срока платежа	41 614	–
Прочие внереализационные расходы	16 192	7 496

3.15. Информация по расчетам по налогу на прибыль

По результатам работы 2021 года для целей обложения налогом на прибыль Общество имеет прибыль в сумме 89 350 тыс. руб. Сумма текущего налога на прибыль составляет 8 935 тыс. руб. Взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения приведена в таблице ниже:

тыс. руб.

№	Наименование показателя	2021 г.	2020 г.
1	Прибыль до налогообложения	130 035	121 660
2	Условный доход (условный расход)	26 007	24 332
3	Постоянные налоговые доходы (расходы)	8 160	5 337
4	Отложенные налоговые активы	16 009	12 699
4.1.	Вычитаемые временные разницы	80 047	63 494
	Амортизация основных средств	52	(6)
	Оценочные обязательства и резервы	11 854	194
	Расходы будущих периодов (налоговые убытки)	(44 674)	(76 682)
	Резерв по сомнительным долгам	93 645	139 988
	Финансовые вложения (резерв)	19 170	
5	Отложенные налоговые обязательства	41 241	27 050
5.1.	Налогооблагаемые временные разницы	206 206	135 249
	Амортизация основных средств	206 206	136 597
	Финансовые вложения	–	(1 348)
6	Налоговая база по налогу на прибыль	44 675	76 591
7	Текущий налог на прибыль	8 935	15 318
8	Чистая прибыль	95 868	91 991

Сумма чистой прибыли за 2021 год составила 95 868 тыс. руб., что выше уровня прошлого года.

Руководство, основываясь на своей трактовке налогового законодательства, официальных документов и судебных решений, считает, что обязательства по налогам отражены в полном объеме по состоянию на 31.12.2021 г.

4. ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ

4.1. Условные обязательства и факты хозяйственной деятельности

На основании п.9 и п. 25 Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденного приказом Министерства Финансов от 13.12.2010 г. №167н, раскрывается информация по состоянию на 31.12.2021 г.

Факторы, влияющие на финансовое состояние Общества

В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

Налогообложение

Общество является участником налоговых правоотношений. Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. По мнению руководства, по состоянию на 31.12.2021 г. интерпретация руководством Общества положений законодательства применительно к операциям и деятельности Общества осуществлены корректно, однако вероятность того, что данные подходы могут быть оспорены соответствующими органами полностью исключить нельзя.

Оценочные резервы

Обществом сформирован резерв на оплату отпусков в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010) на конец отчетного периода в сумме 33 579 тыс. руб. Ожидаемый срок его исполнения – до конца 2022 г.

Резерв по сомнительным долгам создан Обществом на основании проведенной инвентаризации, оценке менеджмента и ввиду наличия сомнительной задолженности на конец отчетного периода в сумме 322 549 тыс. руб.

Существующие исковые производства с участием Общества

В течение 2021 года ПАО «Калужская сбытовая компания» предъявлено к неплательщикам за электроэнергию 7 038 исковых заявлений на сумму 580 606 тыс. руб. В 2021 году удовлетворено 6 401 иск на сумму 254 822 тыс. руб.,

отказано по 18 искам на сумму 195 тыс. руб., фактически получено денежных средств по 7 665 иску на общую сумму 267 308 тыс. руб. Находится в стадии рассмотрения 619 исков на сумму 325 589 тыс. рублей.

В течение 2021 года в адрес ПАО «Калужская сбытовая компания» от потребителей предъявлено 11 исков на сумму 5 299 тыс. руб., из них: отказов от суда по предъявленным искам не было, удовлетворено судом 4 иска на общую сумму 239 тыс. рублей, прекращено судом производство по 1 иску на общую сумму 20 тыс. руб. На рассмотрении находятся 6 исков на сумму 5 040 тыс. руб.

В течение 2021 года по искам ПАО МРСК Центра и Приволжья к Обществу было предъявлено 6 исков на сумму 402 тыс. руб., из них: судом отказано по 3 искам на сумму 79 тыс. руб., на рассмотрении находятся 3 иска на сумму 323 тыс. руб. Требования ПАО МРСК Центра и Приволжья являются спорными, обусловлены разногласиями сторон за услуги по передаче электрической энергии, и будут урегулированы по итогам судебных разбирательств. По данным искам за нарушение сроков оплаты услуг по передаче электрической энергии предъявлено в том числе, требование об оплате пени на сумму 45 тыс. руб.

По требованию ПАО «КСК» ПАО «МРСК Центра и Приволжья» возвратило денежные средства:

– о причинении ущерба потребителям в результате оказания услуги не надлежащего качества на сумму 1 080 тыс. руб. В период с 01.01.2022 – 30.03.2022 года в адрес Общества не были предъявлены иски к ПАО «МРСК Центра и Приволжья».

Взысканная с Общества по искам о перерасчете стоимости электрической энергии в результате изменения уровня напряжения сумма отсутствует.

В течение года Общество участвовало в ряде судебных разбирательств в качестве истца и ответчика. По мнению руководства Общества, существующие в настоящее время претензии или иски к Обществу не могут оказать существенного негативного влияния на результаты деятельности, финансовое положение или денежные потоки Общества, и информация о них была надлежащим образом отражена или раскрыта в данной финансовой отчетности. Руководство Общества не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных в отчетном и предшествующие периоды, в будущем возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности. В соответствии с п.28 Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010 подробная информация о таких операциях в отчете не раскрывается.

4.2. Информация о связанных сторонах

В пояснениях к бухгалтерской отчетности Общество раскрыло наиболее существенную информацию по связанным сторонам.

Список аффилированных лиц представлен на сайте Общества. Адрес страниц в сети Интернет: <https://kskkaluga.ru/>; <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=5830>.)

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения/идентификация физического или юридического лица	Основание (основания), в силу которого сторона признается связанной	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия связанной стороны в уставном капитале общества, %	Доля участия общества в уставном капитале связанной стороны, %
1	2	3	4	5	6	7
Лица, осуществляющие контроль над Обществом						
1	Общество с ограниченной ответственностью «ВА»	248000 Россия, г. Калуга, ул. Первомайская 37, офис 4	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	24.02.2021	0	0
2	Акционерное общество «Калужская городская энергетическая компания»	248001 Россия, г. Калуга, пер. Суворова 8	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции данного акционерного общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	06.05.2008 06.05.2008	65.66	15.24
3	Шнайдер Наталья Вячеславовна	402909337951	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	23.06.2021	0	0
4	Маратканов Вячеслав Анатольевич бенефициарный владелец	121501491519	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	24.02.2021	0	0

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения/идентификация физического или юридического лица	Основание (основания), в силу которого сторона признается связанной	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия связанной стороны в уставном капитале общества, %	Доля участия общества в уставном капитале связанной стороны, %
1	2	3	4	5	6	7
Лица, оказывающие значительное влияние на Общество						
1	Общество с ограниченной ответственностью «КСК-ИНВЕСТ»	248009 Россия, г.Калуга, ул. Новаторская, 6	Юридическое лицо, в котором данное акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вкладов, долей данного юридического лица Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	11.04.2011 11.04.2011	17,92	100
2	Гладышева Татьяна Вячеславовна	402706627091	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	11.04.2011	0	0
3	Акционерное общество «ОБЛЭНЕРГОСБЫТ»	248009 Россия, г. Калуга, ул. Новаторская, 6	Юридическое лицо, в котором данное акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вкладов, долей данного юридического лица Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	06.08.2014 06.08.2014	0	100
Основной управленческий персонал						
1	Яшанин Анатолий Николаевич	402905548856	Член коллегиального исполнительного органа акционерного общества	29.04.2021	0	0
2	Федюкин Владимир Анатольевич	402702972386	Член коллегиального исполнительного органа акционерного общества	29.04.2021	0	0

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения/идентификация физического или юридического лица	Основание (основания), в силу которого сторона признается связанной	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия связанной стороны в уставном капитале общества, %	Доля участия общества в уставном капитале связанной стороны, %
1	2	3	4	5	6	7
3	Маратканов Вячеслав Анатольевич	121501491519	Член Совета директоров акционерного общества Член коллегиального исполнительного органа акционерного общества	21.04.2021 29.04.2021	0	0
4	Новикова Галина Владимировна	402912843813	Лицо является единоличным исполнительным органом акционерного общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	01.05.2021 01.05.2021	0	0
5	Мацковский Иван Алексеевич	890411190413	Член Совета директоров акционерного общества	21.04.2021	0	0
6	Старикова Екатерина Владимировна	402913109700	Член Совета директоров акционерного общества	21.04.2021	0	0
7	Троян Наталия Леонидовна	402704713595	Член Совета директоров акционерного общества	21.04.2021	0	0
8	Ларионов Валерий Викторович	402706653221	Член Совета директоров акционерного общества	21.04.2021	0	0

Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу

С целью раскрытия информации к основному управленческому персоналу отнесены члены Совета директоров и должностные лица Общества, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации.

Порядок определения вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров и процедура их выплат определены в Положении о выплате членам Совета директоров. Вознаграждение, включая заработную плату, премии и компенсационные выплаты с учетом налога на доходы физических лиц, составило 20 778 тыс. руб. и 18 141 тыс. руб. в 2021 и 2020 годах соответственно. На сумму вознаграждения

начислены и перечислены в бюджет налоги и страховые взносы. Задолженности по выплатам на 31.12.2021 нет.

Общество осуществляет операции со связанными сторонами

Общество имеет договорные отношения с АО «Облэнергосбыт» по следующим основаниям:

По договору субаренды № 4149 от 01.03.2017 г. за аренду помещения по состоянию на 31.12.2020 г. АО «Облэнергосбыт» имело дебиторскую задолженность в сумме 48 тыс. руб., на 31.12.2021 г. АО «Облэнергосбыт» имеет дебиторскую задолженность в сумме 48 тыс. руб. За отчетный период оказанные услуги по аренде помещения в размере 569 тыс. руб. были оплачены.

По договору энергоснабжения №6587 от 01.09.2018 г. дебиторская задолженность за поставленную электроэнергию на 31.12.2020 г. составляла 903 тыс. руб., в отчетном периоде было приобретено электроэнергии на сумму 7 627 тыс. руб., оплачено 7 867 тыс. Дебиторская задолженность за поставленную электроэнергию на 31.12.2021 г. составляет руб. 663 тыс. руб.

По договору займа №2019/з/3/5011 от 28.10.2019 г. Общество имеет дебиторскую задолженность в сумме 36 878 тыс. руб.

По договору займа №2019/з/5/5062 от 19.12.2019 г. Общество имеет дебиторскую задолженность в сумме 19 491 тыс. руб.

По договору № 5270 от 30.07.2020 г. по замене, установке и вводу в эксплуатацию приборов учета электрической энергии по состоянию на 31.12.2020 г. АО «Облэнергосбыт» имело кредиторскую задолженность в сумме 3 548 тыс. руб., на 31.12.2021 г. – 14 329 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2021 г. получены поручительства от АО «Облэнергосбыт»

Кредитор	Кредитный договор	Договор поручительства, залога	Сумма обязательств по договору, тыс. руб.	Срок погашения
АО «АБ «РОССИЯ»	№ 00.19-6/01/013/20 от 01.12.2020 г.	№ 00.19-6/02/013-2/20 от 01.12.2020 г.	850 000	01.12.2027
АО «АБ «РОССИЯ»	№ 00.19-6/01/011/20 от 18.11.2020 г.	№ 00.19-6/02/011-2/20 от 18.11.2020 г.	2 000 000	18.11.2025
АО «Московский Индустриальный банк»	№ 02-КЛЗ/21 от 20.01.2021 г.	№ 02-КЛЗ/21-ПЮЛ03 от 12.03.2021 г.	600 000	19.01.2023
АО «АБ «РОССИЯ»	№ 00.19-5/01/161/21 от 04.10.2021 г.	№ 00.19-5/02/161-02/21 от 04.10.2021 г.	900 000	18.11.2025

Общество имеет договорные отношения с АО «КГЭК» по следующим направлениям:

По договору № 2722 от 01.10.2012 г. управления имуществом ГТУ ТЭЦ в г. Обнинск по состоянию на 31.12.2020 г. АО «КГЭК» имело кредиторскую задолженность в сумме 13 801 тыс. руб., на 31.12.21 г. сумма кредиторской задолженности составила 29 943 тыс. руб.

По договору от 01.04.2008 г. за аренду помещения по состоянию на 31.12.2020 г. АО «КГЭК» имело дебиторскую задолженность в сумме 4 тыс. руб., на 31.12.2021 г. АО «КГЭК» имеет дебиторскую задолженность в сумме 4 тыс. руб. За отчетный период оказанные услуги по аренде помещения в размере 44 тыс. руб. оплачены.

По договору купли-продажи акций №4712 от 21.12.2018 г. на 31.12.2021 г. Общество имеет дебиторскую задолженность в сумме 87 516 тыс. руб.

По договору о переводе долга №25/12/2018 от 25.12.2018 г. на 31.12.2021 г. АО «КГЭК» имеет дебиторскую задолженность в сумме 138 724 тыс. руб.

По договору купли-продажи ценных бумаг №4824 от 11.04.2019 г. на 31.12.2021 г. АО «КГЭК» имеет дебиторскую задолженность в сумме 4 088 тыс. руб.

По договору купли-продажи ценных бумаг №5774 от 24.12.2021 г. на 31.12.2021 г. АО «КГЭК» имеет дебиторскую задолженность в сумме 34 679 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2021 г. получены поручительства от АО «КГЭК»

Кредитор	Кредитный договор	Договор поручительства, залога	Сумма обязательств по договору, тыс. руб.	Срок погашения
АО «АБ «РОССИЯ»	№ 00.19-6/01/011/20 от 18.11.2020 г.	№ 00.19-6/02/011-1/20 от 18.11.2020 г.	2 000 000	18.11.2025
АО «АБ «РОССИЯ»	№ 00.19-6/01/011/20 от 18.11.2020 г.	№ 00.19-6/03/011-1/20 от 18.11.2020 г.	1 829,747	18.11.2025

АО «АБ «РОССИЯ»	№ 00.19-6/01/013/20 от 01.12.2020 г.	№ 00.19-6/02/013- 1/20 от 01.12.2020 г.	850 000	01.12.2027
АО «АБ «РОССИЯ»	№ 00.19-6/01/013/20 от 01.12.2020 г.	№ 00.19-6/03/013- 4/20 от 01.12.2020 г.	1 829,747	01.12.2027
АО «АБ «РОССИЯ»	№ 00.19-6/01/013/20 от 01.12.2020 г.	№ 00.19-6/03/013- 5/20 от 23.12.2020 г.	1 829,746	01.12.2027
АО «АБ «РОССИЯ»	№ 00.19-6/01/011/20 от 18.11.2020 г.	№ 00.19-6/03/011-2/20 от 23.12.2020 г.	1 829,746	18.11.2025
АО «АБ «РОССИЯ»	ДС 4 от 16.09.2021 г. к ДБС №РК1081/12 от 31.05.2012 г.	№ 00.19-5/02/159/21 от 16.09.2021 г.	440 000	16.09.2022
АО «Первый Инвестиционный Банк»	№001 от 26.03.2020 г.	№ 001-1 от 26.03.2020 г.	220 000	25.03.2022
АО «Московский Индустриальный банк»	№ 02-КЛЗ/21 от 20.01.2021 г.	№ 02-КЛЗ/21-ПЮЛ01 от 20.01.2021 г.	600 000	19.01.2023
АО «АБ «РОССИЯ»	№ 00.19-5/01/161/21 от 04.10.2021 г.	№ 00.19-5/02/161- 01/21 от 04.10.2021 г.	900 000	18.11.2025
АО «АБ «РОССИЯ»	№ 00.19-5/01/161/21 от 04.10.2021 г.	№ 00.19-5/03/161- 02/21 от 04.10.2021 г.	1 829,746	18.11.2025
АО «АБ «РОССИЯ»	№ 00.19-5/01/161/21 от 04.10.2021 г.	№ 00.19-5/03/161- 01/21 от 04.10.2021 г.	1 829,747	18.11.2025
АО «АКБ ЕВРОФИНАНС МОСНАРБАНК»	№ КЛ/68.08-19 от 10.10.2019 г.	№ ДП/68.08-19 от 10.10.2019 г.	300 000	09.04.2021
АО «АКБ ЕВРОФИНАНС МОСНАРБАНК»	№ КЛ/68.10-20 от 22.10.2020 г.	№ ДП/68.10-20 от 22.10.2020 г.	300 000	22.04.2022

По состоянию на 31.12.2021 г. получены поручительства от ООО «КСК-ИНВЕСТ»

Кредитор	Кредитный договор	Договор поручительства, залога	Сумма обязательств по договору, тыс. руб.	Срок погашения
АО «АБ «РОССИЯ»	№ 00.19-6/01/013/20 от 01.12.2020 г.	№ 00.19-6/02/013- 3/20 от 01.12.2020 г.	850 000	01.12.2027
АО «АБ «РОССИЯ»	№ 00.19-6/01/013/20 от 01.12.2020 г.	№ 00.19-6/03/013- 6/20 от 23.12.2020 г.	1 312	01.12.2027
АО «АБ «РОССИЯ»	№ 00.19-6/01/011/20 от 18.11.2020 г.	№ 00.19-6/02/011- 3/20 от 18.11.2020 г.	2 000 000	18.11.2025
АО «АБ «РОССИЯ»	№ 00.19-6/01/011/20 от 18.11.2020 г.	№ 00.19-6/03/011-3/20 от 23.12.2020 г.	1 312	18.11.2025

АО «Московский Индустриаль- ный банк»	№ 02-КЛЗ/21 от 20.01.2021 г.	№ 02-КЛЗ/21-ПЮЛ02 от 20.01.2021 г.	600 000	19.01.2023
АО «АБ «РОССИЯ»	№ 00.19-5/01/161/21 от 04.10.2021 г.	№ 00.19-5/02/161- 03/21 от 04.10.2021 г.	900 000	18.11.2025
АО «АБ «РОССИЯ»	№ 00.19-5/01/161/21 от 04.10.2021 г.	№ 00.19-5/03/161- 05/21 от 04.10.2021 г.	1 312	18.11.2025

По состоянию на 31.12.2021 г. получены поручительства от Федюкина В.А.

Кредитор	Кредитный договор	Договор поручи- тельства, залога	Сумма обязательств по договору, тыс. руб.	Срок погашения
АО «АБ «РОССИЯ»	№ 00.19-6/01/013/20 от 01.12.2020 г.	№ 00.19-6/03/013- 1/20 от 10.12.2020 г.	1 940,9	01.12.2027

По состоянию на 31.12.2021 г. получены поручительства от ООО «ВА»

Кредитор	Кредитный договор	Договор поручи- тельства, залога	Сумма обязательств по договору, тыс. руб.	Срок погашения
АО «АБ «РОССИЯ»	№ 00.19-6/01/011/20 от 18.11.2020 г.	№ 00.19-6/02/011- 4/20 от 18.11.2020 г.	2 000 000	18.11.2025
АО «АБ «РОССИЯ»	№ 00.19-6/01/011/20 от 18.11.2020 г.	№ 00.19-6/03/011-6/20 от 25.12.2020 г.	5 309,1	18.11.2025
АО «АБ «РОССИЯ»	№ 00.19-6/01/013/20 от 01.12.2020 г.	№ 00.19-6/03/013- 9/20 от 17.12.2020 г.	5 309,1	01.12.2027
АО «АБ «РОССИЯ»	№ 00.19-5/01/161/21 от 04.10.2021 г.	№ 00.19-5/02/161- 04/21 от 04.10.2021 г.	900 000	18.11.2025
АО «АБ «РОССИЯ»	№ 00.19-5/01/161/21 от 04.10.2021 г.	№ 00.19-5/03/161- 06/21 от 04.10.2021 г.	5 309,1	18.11.2025

В отчетном периоде Обществом по кредитному договору ООО «ВА» с АО «АБ «РОССИЯ» действуют следующие поручительства и обеспечения:

Договор банковского вклада (депозита) («гарантийный залоговый депозит») № 19-1-1/01/237/20 от 01.12.2020 г.

Договор залога прав по договору банковского вклада № 00.19-6/03/014-4/20 от 25.12.2020 г.

Договор поручительства с юридическим лицом № 00.19-6/02/014-3/20 от 17.12.2020 г.

Договор залога прав по договору банковского (залогового) счета № 00.19-6/03/014-9/20 от 25.12.2020 г.

Договор последующего залога акций (15,24% АО «КГЭК») № 00.19-6/03/014-5/20 от 17.12.2020 г.

Последующий договор о залоге недвижимого имущества № 00.19-6/03/014-10/20 от 25.12.2020 г.

Договор последующего залога движимого имущества (в т.ч. основных средств) без передачи Залогодержателю № 00.19-6/03/014-7/20 от 17.12.2020 г.

Иных операций, подлежащих раскрытию Общество не осуществляет.

4.3. Инвентаризация имущества и обязательств

На основании приказа от 21.10.2021 г. № 119 «О проведении инвентаризации имущества и обязательств» в Обществе, отделениях и участках была проведена инвентаризация:

– по состоянию на 01.11.2021 г.

основных средств и нематериальных активов;

материальных ценностей, топлива, МБП, запасных частей, готовой продукции и товаров;

– по состоянию на 01.01.2022 г.

незавершенного капитального строительства;

расчетов по долгосрочным и краткосрочным финансовым вложениям, расходов будущих периодов;

денежных средств, денежных документов (почтовые марки, топливные карты и т.д.), ценных бумаг;

расчетов с покупателями и поставщиками

4.4. Государственная помощь

В 2021 и 2020 годах Общество государственной помощи не получало.

4.5. Информация по сегментам

Общество ведет свою деятельность в одном географическом сегменте – на территории Калужской области.

4.6. События после отчетной даты

Ухудшение общеэкономической ситуации в связи с введением санкций США и ЕС для энергосбытовой деятельности Общества может выразиться в следующих последствиях:

Снижение общей деловой активности и приостановка деятельности некоторых иностранных компаний повлечет снижение энергопотребления в зоне деятельности гарантирующего поставщика. По предварительной оценке, объем снижения энергопотребления может составить от 1% до 4% к показателям 2021 года. Вместе с тем, потребление электроэнергии в Калужской области имеет сильную зависимость от текущих климатических условий. Так холодная/теплая зима и жаркое/холодное лето вызывают колебания энергопотребления в том же диапазоне от 2% до 5% к усредненным показателям прошлых лет. Поэтому колебания энергопотребления в диапазоне 5% обычное явление и не влечет значительного ухудшения экономической стабильности энергосбытовой компании.

Повышение ключевой ставки центрального банка РФ повлечет соизмеримое увеличение ставок по банковскому кредитованию. Что в свою очередь затруднит доступ к внешнему финансированию операционной деятельности

промышленных потребителей и организаций, и с высокой степенью вероятности повлечет ухудшение платежной дисциплины в оплате за электроэнергию. Рост задолженности клиентов потребует от Общества следующих шагов: усиления мер по предупреждению возникновения задолженности (ввод принудительных ограничений подачи электроэнергии, предарбитражная работа с должниками); усиления претензионно-исковой работы; адекватного увеличения кредитного портфеля; получения договоренностей со своими поставщиками, кредиторами об отсрочке платежей на приемлемых условиях. ПАО «КСК» имеет свободные лимиты кредитования в банках-партнерах и ведет постоянную работу по увеличению доступных лимитов кредитования. Одновременно через систему профессионального сообщества гарантирующих поставщиков проводится работа с Министерством энергетики РФ и Советом Рынка (организацией управляющей отношениями на оптовом рынке электроэнергии) по разработке мер, направленных на защиту интересов гарантирующих поставщиков электроэнергии в условиях вероятности развития общеэкономического кризиса.

Для снижения риска высокой инфляции и недопущения оттока денежных средств из банков, ЦБ увеличил ставку рефинансирования с 28.02.2022 гг. до 20% годовых. Это привело к росту процентных ставок для Общества в два раза от запланированных на 2022 год. Учитывая текущую кредитную нагрузку Общества и оценивая необходимость в использовании кредитных ресурсов в течение 2022 года в еще большем размере, связанным с риском неплатежей со стороны потребителей у предприятия есть необходимость в увеличении лимитов, не смотря на существенный рост ставок кредитования, для выполнения собственных обязательств по своевременным расчетам на ОРЭМ и с сетевыми компаниями. За счет снижения инвестиционных проектов и прочих расходов Общество погасит свои обязательства по процентам перед банками. Таким образом рисков не выплаты в срок процентов по кредитам не имеется. Рисков досрочного погашения кредитов не имеется. Иных событий после отчетной даты, которые следовало отразить в отчетности за отчетный период, не выявлено.

4.7. Прекращаемая деятельность

По состоянию на 31 декабря 2021 г. Общество не объявляло о прекращении какого-либо вида деятельности. Бухгалтерская отчетность за 2021 год подготовлена с учетом принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что Общество продолжит осуществлять операции в обозримом будущем, а также сможет реализовывать свои активы и отвечать по своим обязательствам по мере наступления срока их погашения. Какие-либо существенные факты, которые по отдельности или в совокупности могут обусловить значительные сомнения в допущении непрерывности деятельности Общества, отсутствуют.

4.8. Раскрытие информация о забалансовых статьях

По состоянию на 31.12.2021 г. Общество учитывает информацию на забалансовых счетах:
001 «Арендованные основные средства» в размере 18 116 тыс. руб.;
006 «Бланки строгой отчетности» в размере 325 495 тыс. руб.;
007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов» в размере 299 208 тыс. руб.;

009.01 «Обеспечения обязательств и платежей выданные» в размере 967 840 тыс. руб.
995 «Нематериальные активы, полученные в пользование» в размере 24 039 тыс. руб.;
МЦ «Материальные ценности в эксплуатации» в размере 35 791 тыс. руб.

По имуществу Общества, находящемуся в залоге, в отчетном периоде были заключены следующие Договоры залога:

		тыс. руб.	
Обеспечения обязательств и платежей выданные		31.12.2021	31.12.2020
АО «АБ «Россия»		967 840	967 840
Договоры залога: № 00.19-6/03/011-4/20 от 01.12.2020г.; № 00.19-6/03/013-7/20 от 01.12.2020 г.; № 00.19-6/03/014-7/20 от 17.12.2020 г.; № 00.19-5/03/161-04/21 от 04.10.2021 г.		740 280	740 280
Договоры залога: № 00.19-6/03/011-5/20 от 01.12.2020 г.; № 00.19-6/03/011-7/20 от 25.12.2020 г.; № 00.19-6/03/013-8/20 от 01.12.2020 г.; № 00.19-6/03/013-10/20 от 25.12.2020 г.; № 00.19-6/03/014-10/20 от 25.12.2020г.; № 00.19-5/03/161-03/21 от 04.10.2021 г.		227 560	227 560

4.9. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Несмотря на устойчивость и стабильность работы электросетевого комплекса в целом, исключить полностью возможность наступления того или иного внешнего события невозможно.
В Обществе управление рисками осуществляется на системной основе и направлено на их предупреждение и на совершенствование корпоративного управления и внутреннего контроля Общества.
Целью системы управления рисками является повышение вероятности достижения целей Общества и снижения вероятности потенциальных потерь и убытков, обеспечение долгосрочной стабильной работы Общества при достижении баланса интересов всех заинтересованных лиц.
Общество внедряет процессы и процедуры, направленные на своевременное выявление и контроль за внутренними и внешними событиями, оказывающими влияние на достижение целей Общества.

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.
ПАО «Калужская сбытовая компания» выделяет следующие группы рисков, оказывающих существенное влияние на ее деятельность: финансовые, правовые, отраслевые, страновые и региональные, репутационные риски.

1. ФИНАНСОВЫЕ РИСКИ

Общество подвержено рыночному и кредитному рискам.

1.1 Рыночные риски

Рыночные риски – риски возникновения у Общества неблагоприятных последствий вследствие неблагоприятного изменения рыночных цен, валютных курсов, процентных ставок и других экономических индикаторов.

В течение 2021 года Общество было подвержено рискам в связи с изменением макроэкономических параметров в Российской Федерации, в частности, повышения цен и ценовых индексов на товары, работы, услуги и др.), изменения процентных ставок.

Статьи баланса Общества, подверженные рыночным рискам, прежде всего, включают в себя кредиты и займы, депозиты. Рыночные параметры риска включают в себя процентный риск.

Риск изменения процентной ставки

Процентный риск – риск потерь вследствие неблагоприятного изменения процентных ставок. Ключевой источник процентного риска Общества – право банков и иных контрагентов изменить процентную ставку по кредиту (займу) в течение зафиксированного срока договора.

В 2021 году с целью ограничения процентного риска Общество управляло риском изменения процентных ставок, привлекая краткосрочные кредиты на погашение кассовых разрывов для оплаты электроэнергии на оптовом рынке электроэнергии (ОРЭ), услуг сетевых компаний и погашения обязательств перед контрагентами Общества. Общество постоянно диверсифицирует кредитный портфель по кредитным продуктам, банкам, срокам кредитования и процентным ставкам.

При привлечении заемных средств учитывается оптимальная структура кредитного портфеля по соотношению процентный риск / процентные расходы. Привлечение кредитных средств в течение 2021 года осуществлялось в банковских учреждениях, где открыты кредитные лимиты по минимальной ставке, действующей на дату привлечения.

1.2 Кредитный риск

Несвоевременное исполнение/неисполнение обязательств контрагентами Общества, в т.ч. вследствие факторов сни-

жения платежеспособности или банкротства контрагентов, падения уровня платежной дисциплины конечных потребителей, обуславливает подверженность кредитному риску. Общество выделяет следующие виды кредитного риска:

- Кредитный риск банков-контрагентов и других финансовых организаций;
- Кредитный риск прочих внешних контрагентов (дебиторской задолженности покупателей электроэнергии / сетевых организаций).

Подверженность Общества кредитному риску связана с его операционной деятельностью, прежде всего, дебиторская задолженность покупателей электроэнергии и финансовая деятельность.

В рамках управления кредитным риском банков-контрагентов и других финансовых организаций Общество оценивает их надежность и финансовую устойчивость. В течение 2021 года размещение временно свободных денежных средств Общество осуществляло в банках-контрагентах только при условии наличия кредитов в этих банках.

С целью минимизации кредитного риска при взаимодействии с поставщиками и подрядчиками, Общество при подписании договора избегает условий, подразумевающих выплату авансового платежа.

В отчетном периоде Общество проводило постоянный оперативный мониторинг ситуации с расчетами за потребленную электроэнергию. При возникновении просроченной задолженности Общество использовало весь арсенал юридических и экономических мер воздействия, вплоть до отключения злостных неплательщиков.

Качество дебиторов оказывает существенное влияние на кредитный риск Общества. Ввиду того, что Общество является гарантирующим поставщиком электроэнергии, за ним нормативно закреплена обязанность заключения договора энергоснабжения с каждым клиентом.

Подверженность кредитному риску

Максимальная подверженность кредитному риску на 31 декабря 2021 года представлена балансовой стоимостью каждого вида активов, представленных ниже:

тыс. руб.

	2021 г.	2020 г.	2019 г.
Долгосрочные финансовые вложения	1 818 778	1 837 948	1 019 726
Дебиторская задолженность	2 265 822	2 508 099	2 448 303
Денежные средства	265 250	463 591	29 750
Итого	4 349 850	4 809 638	3 497 779

2. ОТРАСЛЕВЫЕ РИСКИ

Основным видом деятельности ПАО «Калужская сбытовая компания» является купля-продажа электрической энергии. Общество реализует функции гарантирующего поставщика на территории Калужской области, сбытовая надбавка регулируется государством.

К существенным рискам Общества относятся:

– риск принятия неблагоприятных тарифно-балансовых решений: принятие неблагоприятных тарифно-балансовых решений (в т.ч. ограничения по темпам роста тарифов, устанавливаемые федеральными и региональными регулирующими органами, выпадающие доходы по группе «население», может привести к снижению необходимой валовой выручки (НВВ), получаемой от продажи электрической энергии (мощности) на розничном рынке, до величины, не позволяющей компенсировать понесенные расходы на исполнение функций гарантирующего поставщика;

– риск снижения объема реализации электроэнергии: сезонные колебания температуры, а также потеря клиентов в связи с их переходом к конкурентным сбытовым компаниям и выходом на оптовый рынок электроэнергии и мощности (ОРЭМ) могут привести к снижению полезного отпуска э/э и мощности и недополучению ожидаемой маржинальной прибыли.

В целях управления данными рисками Общество обеспечивает непрерывное взаимодействие с регулятором с целью своевременного и полного информирования о величине и структуре планируемых на очередной период регулирования затрат, а также о целях и направлении своей инвестиционной политики в среднесрочной и долгосрочной перспективе. Разногласия с региональными органами регулирования тарифов по размеру сбытовых надбавок Общество урегулирует путем прохождения досудебной процедуры урегулирования разногласий в ФАС России.

Показатели финансового состояния гарантирующего поставщика и контрольные показатели

В соответствии с п.9 «Основных положений функционирования розничных рынков электрической энергии» (далее – «Положения»), утвержденных Постановлением Правительства РФ от 04.05.2012 года №442, Общество, как гарантирующий поставщик, обязано поддерживать показатели финансового состояния согласно Приложению №1 Положений. ПАО «Калужская сбытовая компания» ежеквартально направляет в региональный регулирующий орган показатели финансового состояния гарантирующего поставщика.

тыс. руб.

Показатель	Значение показателя на 31.12.2021 г.	Рекомендуемое значение	Контрольный показатель
Оборачиваемость кредиторской задолженности, дней	16	не более 35 дней	не более 40 дней
Доля просроченной кредиторской задолженности в общей величине кредиторской задолженности, %	0%	не более 7 процентов	не более 15 процентов
Лимит долгового покрытия (рекомендуемое значение)	6 468 134	не менее 3 029 649	
Лимит долгового покрытия (предельное значение)	12 936 268		не менее 3 029 649

Показатели, характеризующие финансовое состояние гарантирующего поставщика, установленные Постановлением Правительства РФ от 04.05.2012 года №442 «О функционировании розничных рынков электрической энергии, полном и (или) частичном ограничении режима потребления электрической энергии», достигнутые ПАО «Калужская сбытовая компания» по итогам 2021 г., соответствуют рекомендуемым значениям.

3. ПРАВОВЫЕ РИСКИ

Общество осуществляет свою деятельность в четком соответствии нормам российского законодательства. На деятельность Общества наибольшее влияние оказывают правовые риски, связанные с изменением законодательства в сфере электроэнергетики и налогового законодательства. Изменение правил функционирования оптового и розничного рынков электроэнергии привели к ухудшению финансового положения энергосбытовых компаний. Несогласованность норм жилищного законодательства с нормами законодательства об электроэнергетике влекут риски роста дебиторской задолженности и недобросовестной конкуренции на розничном рынке электроэнергии. В целях управления указанными рисками создано некоммерческое партнерство гарантирующих поставщиков РФ. ПАО «Калужская сбытовая компания» является одним из учредителей партнерства, а также сотрудничает с органами исполнительной и законодательной власти Калужской области.

Существенность рисков, связанных с нарушением антимонопольного законодательства, обусловлена значительностью размера налагаемых штрафов и возможностью привлечения должностных лиц Общества к уголовной ответственности за допущение ограничения или устранения конкуренции.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства, обусловлены частыми изменениями и различными толкованиями. Общество следит за текущими изменениями налогового законодательства. Правоприменительная практика в последнее время указывает на то, что налоговые органы занимают более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым ранее претензии не предъявлялись. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

В случае изменений в судебной практике по вопросам, связанным с деятельностью Общества, Общество планирует свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

4. СТРАНОВЫЕ И РЕГИОНАЛЬНЫЕ РИСКИ

Общество осуществляет основную деятельность в Центральном федеральном округе России, для которого характерны риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране в целом.

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой,

административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики. В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества. Вероятность возникновения военных конфликтов, введения чрезвычайного положения и забастовок в стране и регионе, в котором Общество осуществляет свою деятельность, оценивается как недостаточная для того, чтобы рассматривать эти риски в качестве обстоятельств, способных значительным образом повлиять на деятельность Общества.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как незначительные.

5. РЕПУТАЦИОННЫЕ РИСКИ

Риски, связанные с потерей деловой репутации, могут быть связаны, как с внутренними, так и с внешними факторами. К внутренним факторам можно отнести ненадлежащее исполнение персоналом Общества своих должностных обязанностей и этики во взаимоотношениях с клиентами, технические сбои в работе сервисов компании, нарушение договорных обязательств перед контрагентами, некачественное предоставление услуг клиентам.

К внешним факторам относятся действия со стороны третьих лиц – недобросовестная конкуренция, опубликование в СМИ ложных сведений о деятельности Общества.

С целью предотвращения репутационных рисков, Общество проводит обучение сотрудников, реализует тщательный отбор соискателей на вакантные должности, совершенствует стандарты качества предоставления услуг, организует процесс контроля над качеством услуг, ведет работу с поступающими жалобами. Общество руководствуется принципами открытости для контрагентов и клиентов.

В настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа потребителей (покупателей) Общества вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции (работ, услуг), соблюдении сроков поставки продукции, выполнения работ (услуг), а также участии Общества в каком-либо ценовом сговоре. Репутационные риски оцениваются Обществом как незначительные.

Приложение 2

ЗАКЛЮЧЕНИЕ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ПАО «КАЛУЖСКАЯ СБЫТОВАЯ КОМПАНИЯ» ПО ИТОГАМ 2021 ГОДА

15.03.2022

В соответствии с решением ревизионной комиссии (протокол от 26.04.21 № 1) в составе:

Председатель комиссии:

Капрова Т. С. – Заместитель главного бухгалтера ПАО «Калужская сбытовая компания»;

Члены комиссии:

Абрамова Т.В. – Начальник управления финансов ПАО «Калужская сбытовая компания»,

Ураева В.Д. – Главный бухгалтер ПАО «Калужская сбытовая компания»

Васечкина Е.А. – Ведущий бухгалтер АО «Калужская городская энергетическая компания»,

Мачтакова М.А – Главный бухгалтер АО «Калужская городская энергетическая компания»,

проведена ревизионная проверка финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Калужская сбытовая компания» по итогам 2021 года.

Аудитор Общества ООО «Аудиторская компания «Бизнес-Аудит», избранный Общим собранием акционеров (Протокол № 40 от 21.04.2021 года) провел аудит бухгалтерской отчетности Общества за период с 1 января 2021 года по 31 декабря 2021 года (аудиторское заключение № б/н от 31.03.2022 года).

По мнению аудитора годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Публичного акционерного общества «Калужская сбытовая 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.

Ревизионная проверка проводилась 01.03.2022 г. по 05.03.2022 г.

Проверка представленных первичных документов проведена выборочным методом.

За 2021 год Обществом получена выручка от реализации товаров работ и услуг в размере 25 906,7 млн. рублей. Себестоимость проданных товаров, работ и услуг составила 7 473,1 млн. руб., коммерческие расходы – 17 373,7 млн. рублей, управленческие расходы – 225,1 млн. руб., прибыль от реализации за отчетный период получена в размере 834,8 млн. рублей.

Проценты к получению составили 85,7 млн. рублей.

Проценты к уплате составили 443,2 млн. рублей.

Прочие доходы составили 291,1 млн. рублей.

Прочие расходы составили 638,3 млн. рублей.

За 2021 год Обществом получена чистая прибыль – 95,9 млн. рублей.

Общая сумма дебиторской задолженности на 31.12.2021 г. по сравнению с началом 2021 г. уменьшилась на 242,3 млн. руб. и составила 2 265,8 млн. рублей.

По состоянию на 31.12.2021 г. кредиторская задолженность по сравнению с началом 2021 г. уменьшилась на 500,8 млн. руб. и составила 5 338,7 млн. руб., в том числе: по кредитам банков – 3 100 млн. руб., по займам – 459,1 поставщикам и подрядчикам – 1 434,1 млн. руб., расчеты по налогам и сборам – 109,9 млн. руб., авансы полученные от потребителей – 233,8 млн. руб., расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 1,8 млн. руб.

На основании проведенной проверки и с учетом мнения аудитора Общества ревизионная комиссия имеет достаточные основания для подтверждения достоверности данных, содержащихся в годовом отчете Общества, годовой бухгалтерской отчетности.

Председатель ревизионной комиссии
ПАО «Калужская сбытовая компания»

Капрова Т.С.

Приложение 3

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам
Публичного акционерного общества
«Калужская сбытовая компания»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Публичного акционерного общества «Калужская сбытовая компания» (ОГРН 1044004751746) 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, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики. По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Публичного акционерного общества «Калужская сбытовая 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 нашему профессиональному суждению, являлись наибо-

лее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Дебиторская задолженность

На балансе Общества по состоянию на 31 декабря 2021 г. числятся существенные остатки дебиторской задолженности покупателей электроэнергии. По нашему мнению, данный вопрос являлся одним из наиболее значимых. Оценка руководством возможности возмещения данной задолженности в значительной степени является субъективной и основывается на допущениях, в том числе на прогнозе платежеспособности дебиторов Общества.

Мы провели процедуры по оценке адекватности политики Общества по рассмотрению дебиторской задолженности на предмет создания резерва по сомнительным долгам, процедуры подтверждения достаточности сделанных оценок руководством Общества, включая анализ оплаты дебиторской задолженности, анализ сроков погашения и просрочки выполнения обязательств покупателей. В отношении контрагентов с существенными остатками дебиторской задолженности, мы оценили суждение руководства в отношении погашения данной задолженности, кроме того, мы проанализировали доступную информацию о финансовом состоянии этих контрагентов.

Наши аудиторские процедуры включали: тестирование средств контроля процесса погашения дебиторской задолженности; тестирование получения денежных средств после отчетной даты; тестирование обоснованности расчета резерва по сомнительным долгам, принимая во внимание доступную из внешних источников информацию о степени кредитного риска в отношении дебиторской задолженности, а также используя наше собственное понимание размеров сомнительной дебиторской задолженности в целом по отрасли. Мы также оценили достаточность раскрытий, сделанных аудируемым лицом, о степени использования оценочных суждений при расчете резерва по сомнительным долгам. Информация о дебиторской задолженности и начисленном резерве по сомнительным долгам раскрыта в п. 3.5 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2021 год.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет Публичного акционерного общества «Калужская сбытовая компания» за 2021 год, как ожидается, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

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

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

Ответственность руководства и членов совета директоров 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.

Члены совета директоров 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 членами совета директоров 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 членам совета директоров аудируемого лица заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

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

Головкина Е.С.

действующая от имени ООО «АК «Бизнес-Аудит»
на основании доверенности №2 от 17 января 2022 г.
руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 22006160324)



Аудиторская организация Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания «Бизнес-Аудит»
248000, Калужская обл., г. Калуга, ул. Первомайская, 37, оф. 1
ОРНЗ 12006104826

31 марта 2022 г.

Приложение 4

ОТЧЕТ О СОБЛЮДЕНИИ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

Заявление Совета директоров о соблюдении принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом корпоративного управления:

В связи с принятием Кодекса корпоративного управления Банка России в качестве документа, устанавливающего стандарты корпоративного управления, Совет директоров ПАО «Калужская сбытовая компания» заявляет о своей приверженности содержащимся в Кодексе принципам и об их соблюдении Обществом.

ПАО «Калужская сбытовая компания» придерживается следующих основных принципов корпоративного управления:

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

- Общество придерживается политики равного отношения ко всем акционерам, независимо от размера пакета акций, которым они владеют, их национальности или юрисдикции.

- Общество стремится обеспечить реализацию прав акционеров на участие в управлении Обществом путем участия акционеров в работе собраний, голосования по вопросам повестки дня, своевременного получения информации о деятельности Общества, органов управления и контрольно-ревизионных органов.

- Общество рассматривает повышение рыночной стоимости акций Общества (капитализации) как одну из своих основных целей.

Совет директоров ПАО «Калужская сбытовая компания» также признает не полное соответствие большинству положений Кодекса корпоративного управления. Имеющиеся несоответствия Кодексу объясняются следующими факторами:

- неприменимость ряда положений Кодекса для Общества (например, отсутствие привилегированных акций);

- недостаточная конкретизация Кодексом некоторых требований (например, рассмотрение вопроса о внедрении рекомендации, связанной с «описанием индивидуальных обязанностей директоров и председателя совета директоров» возможно после конкретизации рекомендаций к данному описанию);

- высокие финансовые издержки внедрения ряда требований, экономический смысл которых для акционеров будет иметь ярко выраженный отрицательный эффект (например, привлечение независимого оценщика для определения

цены по всем сделкам, в совершении которых имеется заинтересованность, включая сделки на небольшие суммы, которые меньше стоимости услуг независимого оценщика).

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.

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

ПАО «Калужская сбытовая компания» использует модель корпоративного управления, отвечающую требованиям законодательства Российской Федерации и Уставом Общества, требованиям, предъявляемым эмитентам ценных бумаг, акции которых допущены к торгам в ПАО Московская Биржа. Модель корпоративного управления ПАО «Калужская сбытовая компания» обеспечивает эффективность системы корпоративного управления, соблюдение интересов акционеров и стандартов раскрытия информации. Модель также предполагает поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля, предусматривает четкое разграничение полномочий и определение ответственности каждого органа управления Общества, наличие механизма оценки выполнения возложенных на него функций и обязанностей.

Наиболее существенные аспекты модели и практики корпоративного управления в Обществе:

- Для решения существенных стратегических вопросов развития Общества создано Правление.

- Разделение должностей председателя Совета директоров и генерального директора.

- В состав Совета директоров входят пять членов.

- Приняты меры по регулированию доступа к инсайдерской информации.

Кроме того, среди существенных аспектов модели и практики корпоративного управления Общество выделяет:

- открытость: Общество регулярно информирует инвесторов обо всех ключевых событиях и намерениях. Все материалы доступны на сайте компании.

- учет интересов акционеров: при принятии стратегических решений, общество стремится учесть эффект таких решений для всех своих акционеров.

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

Оценка соблюдения принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом корпоративного управления, проводилась в соответствии с рекомендованной формой Отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, подлежащего включению в состав годового отчета акционерного общества, акции которого допущены к организованным торгам, и утверждена Банком России (письмо Банка России от 27.12.2021 № ИН-06-28/102 О раскрытии в годовом отчете публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления).

Объяснение ключевых причин, факторов и (или) обстоятельств, в силу которых акционерным обществом не соблюдаются или соблюдаются не в полном объеме принципы корпоративного управления, закрепленные Кодексом корпоративного управления и Описание механизмов и инструментов корпоративного управления, которые используются акционерным обществом вместо (взамен) рекомендованных Кодексом корпоративного управления:

Пояснения причин, факторов и обстоятельств, в силу которых Обществом не соблюдаются или соблюдаются не в полном объеме принципы корпоративного управления, закрепленные Кодексом корпоративного управления, а

также механизмы и инструменты, используемые Обществом взамен рекомендованных Кодексом корпоративного управления, отражены в настоящем Отчете в табличной форме. Несоблюдение в полном объеме принципов корпоративного управления, определенных Кодексом, обусловлено, в частности, спецификой структуры акционерного капитала Общества, оптимизацией организационной структуры Общества, высокими издержками реализации отдельных принципов (например, не предусмотрена возможность обсуждения и голосования посредством конференц-связи и видео-конференц-связи из-за отсутствия специальных технических средств).

Планируемые (предполагаемые) действия и мероприятия акционерного общества по совершенствованию модели и практики корпоративного управления:

В будущем ПАО «Калужская сбытовая компания» намерена продолжить развитие и совершенствование практики корпоративного управления, в том числе в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления.

В перспективе для максимального соответствия рекомендациям Кодекса корпоративного управления ПАО «Калужская сбытовая компания» планирует актуализировать внутренние документы Общества, увеличить количество независимых членов Совета директоров, а также организовать другие мероприятия по совершенствованию практики корпоративного управления.

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления был рассмотрен советом директоров ПАО «Калужская сбытовая компания» на заседании 21 апреля 2022 г. (Протокол № 237 от 22.04.2022]. 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.

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус ² соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения ³ 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 собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам	1. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как горячая линия, электронная почта или форум в сети Интернет, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные способы коммуникации были организованы обществом и предоставлены акционерам в ходе подготовки к проведению каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период.	Соблюдается	
1.1.2	Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем	1. В отчетном периоде сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте общества в сети Интернет не позднее чем за 30 дней до даты проведения общего собрания, если законодательством не предусмотрен больший срок. 2. В сообщении о проведении собрания указаны документы, необходимые для допуска в помещение. 3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидаты в совет директоров и ревизионную комиссию общества (в случае, если ее формирование предусмотрено уставом общества)	Соблюдается	

1.1.3	В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность 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, начиная с даты получения его обществом во всех случаях проведения общих собраний в отчетном периоде</p>	Соблюдается	
1.1.4	Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями	<p>1. Уставом общества установлен срок внесения акционерами предложений для включения в повестку дня годового общего собрания, составляющий не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года.</p> <p>2. В отчетном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатов в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера</p>	Соблюдается	
1.1.5	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	Не соблюдается	Уставом общества не предусмотрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте Общества. Среди акционеров – физических лиц, большая часть – пенсионеров, не имеющих доступа к электронным средствам коммуникации. В будущем Общество не исключает, что в Устав будут внесены соответствующие изменения и такая техническая возможность будет реализована.

1.1.6	Установленный обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы	<p>1. При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов, акционерам была предоставлена возможность высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы по повестке дня.</p> <p>2. Обществом были приглашены кандидаты в органы управления и контроля общества и предприняты все необходимые меры для обеспечения их участия в общем собрании акционеров, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. Присутствовавшие на общем собрании акционеров кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров.</p> <p>3. Единоличный исполнительный орган, лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета, председатель или иные члены комитета совета директоров по аудиту были доступны для ответов на вопросы акционеров на общих собраниях акционеров, проведенных в отчетном периоде.</p> <p>4. В отчетном периоде общество использовало телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в общих собраниях либо советом директоров было принято обоснованное решение об отсутствии необходимости (возможности) использования таких средств в отчетном периоде</p>	Частично соблюдается	<p>1.Соблюдается.</p> <p>2.Соблюдается.</p> <p>3.Соблюдается.</p> <p>4.Вопрос об использовании телекоммуникационных средств для предоставления акционерам удаленного доступа для участия в общих собраниях в отчетном периоде не рассматривался. В связи с пандемией общее собрание акционеров проводилось заочным голосованием. На данный момент такая техническая возможность отсутствует. Затраты на реализацию технической возможности для предоставления акционерам удаленного доступа для участия в ОСА не оправданы. А так же среди акционеров – физических лиц, большая часть – пенсионеров, не имеющих доступа к электронным средствам коммуникации. По данным регистратора Общества, доля акционеров, в анкете которых указан адрес электронной почты, ничтожно мала. В связи с этим Совет директоров Общества не рассматривал вопрос об использовании телекоммуникационных средств для предоставления акционерам удаленного доступа для участия в Общем собрании акционеров.</p> <p>В будущем Общество не исключает, что в Устав будут внесены соответствующие изменения и такая техническая возможность будет реализована.</p>
1.2	Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов			
1.2.1	Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты	1. Положение о дивидендной политике общества утверждено советом директоров и раскрыто на сайте общества в сети Интернет.	Частично соблюдается	Положение о дивидендной политике в Обществе не принято. Общество вправе по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года и (или) по

		<p>2. Если дивидендная политика общества, составляющего консолидированную финансовую отчетность, использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.</p> <p>3. Обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли, в том числе на выплату дивидендов и собственные нужды общества, и оценка его соответствия принятой в обществе дивидендной политике, с пояснениями и экономическим обоснованием потребности в направлении определенной части чистой прибыли на собственные нужды в отчетном периоде были включены в состав материалов к общему собранию акционеров, в повестку дня которого включен вопрос о распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов)</p>		<p>результатам финансового года принимать решения о выплате дивидендов по размещенным акциям. Решение о выплате дивидендов, в том числе решения о размере дивиденда, принимаются общим собранием акционеров Общества. Дивиденды выплачиваются из чистой прибыли Общества.</p> <p>По п.1 в 2022-2025 гг. Общество планирует разработать и утвердить дивидендную политику.</p>
1.2.2	Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически обоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности общества	1. В Положении о дивидендной политике общества помимо ограничений, установленных законодательством, определены финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов	Не соблюдается	Положение о дивидендной политике в Обществе не принято. Обществом всегда принимается экономически обоснованное решение о выплате дивидендов, соблюдающее интересы акционеров и общества.. На протяжении нескольких лет Общество не выплачивало дивиденды, т.к. при неблагоприятной экономической ситуации и при наличии прибыли принималось решение распределить прибыль на развитие Общества. Общество планирует в перспективе рассмотреть возможность разработать и утвердить Советом директоров Положение о дивидендной политике.
1.2.3	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров	1. В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров	Соблюдается	

1.2.4	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости	1. В отчетном периоде иные способы получения лицами, контролирующими общество, прибыли (дохода) за счет общества помимо дивидендов (например, с помощью трансфертного ценообразования, необоснованного оказания обществу контролирующим лицом услуг по завышенным ценам, путем замещающих дивиденды внутренних займов контролирующему лицу и (или) его подконтрольным лицам) не использовались	Соблюдается	
1.3	Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров – владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны общества			
1.3.1	Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам	1. В течение отчетного периода лица, контролирующие общество, не допускали злоупотреблений правами по отношению к акционерам общества, конфликты между контролирующими лицами общества и акционерами общества отсутствовали, а если таковые были, совет директоров уделил им надлежащее внимание	Соблюдается	
1.3.2	Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля	1. Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода	Соблюдается	
1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций			
1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций	1. Используемые регистратором общества технологии и условия оказываемых услуг соответствуют потребностям общества и его акционеров, обеспечивают учет прав на акции и реализацию прав акционеров наиболее эффективным образом	Соблюдается	

2.1	Совет директоров осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, а также реализует иные ключевые функции			
2.1.1	Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества	1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов. 2. В отчетном периоде комитет по номинациям (назначениям, кадрам) рассмотрел вопрос о соответствии профессиональной квалификации, навыков и опыта членов исполнительных органов текущим и ожидаемым потребностям общества, продиктованным утвержденной стратегией общества. 3. В отчетном периоде советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и коллегиального исполнительного органа (при наличии) о выполнении стратегии общества	Частично соблюдается	1. Соблюдается 2. Не соблюдается. Комитет по номинациям в Обществе не создан. Стратегию развития компании рассматривает и утверждает Коллегиальный исполнительный орган 3. Соблюдается частично. В течение 2021 года ежеквартальные и годовые отчеты генерального директора об исполнении бизнес плана Общества утверждались Советом директоров Общества. В будущем Общество планирует рассмотрение Советом директоров отчета единоличного исполнительного органа и членов коллегиального исполнительного органа о выполнении стратегии общества.
2.1.2	Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности общества	1. В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) общества, а также рассмотрением критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества	Соблюдается	В течение 2021 года ежеквартальные и годовые отчеты генерального директора об исполнении бизнес плана Общества утверждались Советом директоров Общества.
2.1.3	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе	1. Принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе определены советом директоров и закреплены во внутренних документах общества, определяющих политику в области управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде совет директоров утвердил (пересмотрел) приемлемую величину рисков (риск-аппетит) общества либо комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) рассмотрел целесообразность вынесения на рассмотрение совета директоров вопроса о пересмотре риск-аппетита общества	Частично соблюдается	1. Соблюдается 2. В Положение о системе внутреннего контроля и управления рисками риск-аппетиты не отражены. Любые риски привязаны к возможностям Общества выполнять свои обязательства. Концепция развития Общества предполагает, что все важные корпоративные решения рассматриваются вначале коллегиальным исполнительным органом Общества, при этом соблюдается баланс между

				<p>рисками и прибылью, которую можно получить.</p> <p>В дальнейшем передаются на утверждение Совету директоров. Совет директоров имеет полную и достоверную информацию при одобрении бизнес-плана, сделок или отчетов результатах деятельности, Общество рассмотрит возможность разработки риск-аппетита.</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.</p> <p>2. В течение отчетного периода советом директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками)</p>	<p>Частично соблюдается</p>	<p>Совет директоров не определяет политику Общества по вознаграждению членов Совета директоров, поскольку указанная функция относится к компетенции ОСА. ОСА утверждено Положение о выплате вознаграждений членам совета директоров. В новой редакции в 2017г. Положение о выплате вознаграждений членам совета директоров разработано в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» и устанавливает порядок и размеры выплаты вознаграждений и компенсаций членам совета директоров.</p> <p>В отчетном периоде совет директоров ежеквартально на своих заседаниях рассматривал вопросы о выполнении показателей бизнес-плана и в следствии их выполнения премировании единоличного исполнительного органа Общества.</p> <p>Вопросы, связанные с политикой по вознаграждению и возмещению расходов иных ключевых руководящих работников общества не относятся в соответствии с Уставом к компетенции совета директоров.</p>

2.1.5	Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества	1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов. 2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов	Соблюдается частично	1. Соблюдается 2. Соблюдается частично. В отношении членов совета директоров внутренними документами Общества закреплена обязанность членов совета директоров воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами ПАО «Калужская сбытовая компания». Согласно п. 4.3 Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров (далее – Положение) установлена обязанность членов Совета директоров представлять Обществу информацию об известных им совершаемых или предполагаемых сделках, в которых они могут быть признаны заинтересованными лицами. Также члены Совета директоров обязаны уведомлять Общество об осуществленных ими операциях с ценными бумагами Общества.
2.1.6	Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества	1. Во внутренних документах общества определены лица, ответственные за реализацию информационной политики	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	Не соблюдается	Не соблюдается. Специально Советом директоров такой вопрос не рассматривался. Поскольку Общество достаточно открыто и прозрачно для управления, Советом директоров дополнительное рассмотрение указанного вопроса не требовалось. Кроме того, учитывая масштабы деятельности

				Общества и соответствующие объемы корпоративного управления, возможность возникновения дополнительных рисков минимизирована. В 2022 г. Общество рассмотрит целесообразность и возможность разработки системы оценки работы совета директоров.
2.2	Совет директоров подотчетен акционерам общества			
2.2.1	Информация о работе совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам	1. Годовой отчет общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний совета директоров и комитетов каждым из членов совета директоров. 2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде	Частично соблюдается	Информация о посещаемости заседаний совета директоров представлена в годовом отчете. В отчетном году комитеты в Обществе не созданы. В 2022 г. Общество рассмотрит целесообразность и возможность разработки системы оценки работы совета директоров.
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	Частично соблюдается	Данная рекомендация не закреплена в Положении о Совете директоров, но на практике акционеры имеют возможность общения с председателем совета директоров через корпоративного секретаря Общества. При следующем внесении изменений в Положение о совете директоров данная процедура будет рассмотрена.
2.3	Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров			
2.3.1	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами совета директоров	1. В отчетном периоде советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и так далее	Частично соблюдается	Целенаправленно совет директоров такую оценку не проводил, подобная оценка проводилась только в рамках рассмотрения советом директоров вопроса о рассмотрении предложений акционеров по выдвижению кандидатов в состав совета директоров Общества на ГОСА. По всем кандидатам, которые были предложены в состав совета директоров Общества

				были представлены биографические данные, в том числе данные о профессиональном опыте членов совета директоров. Ситуации, позволяющие усомниться в профессиональной квалификации не возникали. Риски, связанные с несоблюдением данного критерия, отсутствуют.
2.3.2	Члены совета директоров общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах	1. Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании совета директоров, общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, результаты оценки соответствия профессиональной квалификации, опыта и навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям общества, проведенной советом директоров (или его 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	Частично соблюдается	В состав Совета директоров избираются кандидаты, предложенные акционерами Общества. Сведения на всех кандидатов в члены совета директоров Общества содержат биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, должности, занимаемые данными лицами в других организациях за последние 5 лет, письменные согласия кандидатов на избрание в состав совета директоров. Оценка кандидатов в Совет директоров проводится акционером, выдвигающим кандидатов в совет директоров на этапе подготовки предложений акционера, направляемых в Общество
2.3.3	Состав совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров	1. В отчетном периоде совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и навыков и определил компетенции, необходимые совету директоров в краткосрочной и долгосрочной перспективе	Частично соблюдается	В отчетном периоде совет директоров не проводил анализ потребностей в области профессиональной квалификации, опыта и деловых навыков. Но акционеры Общества выдвигают членов в органы управления и контроля, обладающих достаточным опытом, знаниями, деловой репутацией и отсутствием конфликтов интересов, исходя из потребности Общества в области профессиональной квалификации. Общество стремится к соблюдению рекомендаций Кодекса по обеспечению

				потребности в области профессиональной квалификации, опыта и деловых навыков. В 2022 г. Общество рассмотрит целесообразность и возможность разработки системы самооценки совета директоров
2.3.4	Количественный состав совета директоров общества дает возможность организовать деятельность совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам общества возможность избрания в состав совета директоров кандидата, за которого они голосуют	1. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров	Не соблюдается	В 2022 г. Общество рассмотрит целесообразность и возможность разработки Положения о проведении оценки деятельности совета директоров, в котором будет отражен данный критерий.
2.4	В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров			
2.4.1	Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон. При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член совета директоров), который связан с обществом, его существенным	1. В течение отчетного периода все независимые члены совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102-107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению совета директоров	Соблюдается	

	акционером, существенным контрагентом или конкурентом общества или связан с государством			
2.4.2	Проводится оценка соответствия кандидатов в члены совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание преобладает над формой	<p>1. В отчетном периоде совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение.</p> <p>2. За отчетный период совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел вопрос о независимости действующих членов совета директоров (после их избрания).</p> <p>3. В обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров</p>	Частично соблюдается	<p>1. Соблюдается</p> <p>2-3. Планируется ввести в практику рассмотрение вопроса о независимости действующих членов совета директоров.</p> <p>Общество планирует разработать процедуры, определяющие необходимые действия члена Совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом Совета директоров Общества, а также внести соответствующие изменения во внутренний документ Общества. Процедуры, определяющие необходимые действия члена Совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом Совета директоров отсутствуют.</p>
2.4.3	Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров	1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров	Соблюдается	
2.4.4	Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении общественных существенных корпоративных действий	1. Независимые директора (у которых отсутствовал конфликт интересов) в отчетном периоде предварительно оценивали существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставлялись совету директоров	Частично соблюдается	<p>Результаты оценки существенных корпоративных действий, связанных с возможным конфликтом интересов, независимым директором не предоставлялись.</p> <p>В отчетном периоде Общество не осуществляло существенных корпоративных действий таких как изменение величины уставного капитала, конвертации акций, учреждений организаций, участия Общества в других организациях.</p>

				При возникновении существенных корпоративных действий Общество предпримет необходимые меры по оценке возможных конфликтов интересов и информирует о наличии конфликта Совета 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 . 2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах общества	Частично соблюдается	Председатель Совета директоров Общества не соответствует критериям независимости, но обладает безупречной деловой репутацией и значительным опытом работы на руководящих должностях. Действует добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров. В состав Совета директоров входит 4 независимых директора, среди независимых директоров старший независимый директор не определялся. В целях реализации данного пункта Общество стремится к соблюдению рекомендаций Кодекса в части независимости членов Совета директоров, в связи с чем Общество планирует осуществлять взаимодействие с представителями акционеров для формирования сбалансированного состава Совета директоров.
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	Не соблюдается	1. Не соблюдается. В 2022 г. Общество рассматривает целесообразность и возможность разработки системы самооценки совета директоров

2.5.3	Председатель совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня	1. Обязанность председателя совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления полной и достоверной информации членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах общества	Соблюдается	
2.6	Члены совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности			
2.6.1	Члены совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска	1. Внутренними документами общества установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания совета директоров или комитета совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки. 2. Внутренние документы общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов. 3. В обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества	Соблюдается	
2.6.2	Права и обязанности членов совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах общества	1. В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов совета директоров	Соблюдается	
2.6.3	Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей	1. Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также достаточность времени для работы в совете директоров, в том числе в его комитетах, проанализирована в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде. 2. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров обязаны уведомлять совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других	Частично соблюдается	1. Соблюдается частично. Каждый член Совета директоров стремится принимать участие во всех заседаниях Совета директоров. Участие членов в заседаниях отражено в годовом отчете Общества. 2. Соблюдается. В Положении о порядке проведения заседаний Совета директоров указано, что члены Совета директоров обязаны представлять

		организаций (помимо подконтрольных обществу организаций), а также о факте такого назначения		Обществу информацию о юридических лицах, в органах управления которых они занимают должности.
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	Частично соблюдается	1. Соблюдается. 2. В Обществе не существует формализованной программы ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов Совета директоров. Вместе с тем, в Обществе организовано взаимодействие между менеджментом и Советом директоров, уровень которого позволяет оперативно реагировать и предоставлять необходимую информацию вновь избранным членам Совета директоров для быстрого и информативного ознакомления с деятельностью Общества. В 2022г планируется разработать
2.7	Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров обеспечивают эффективную деятельность совета директоров			
2.7.1	Заседания совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед обществом в определенный период времени задач	1. Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год	Соблюдается	
2.7.2	Во внутренних документах общества закреплён порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению	1. В обществе утвержден внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за 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	Частично соблюдается	1. Соблюдается 2. Соблюдается частично. Возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно – посредством конференц- и видео-конференц-связи существует. Но все заседания в 2021г проходили заочно и необходимость в виде-конференц связи отсутствовала.

2.7.3	<p>Форма проведения заседания совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме</p>	<p>1. Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (в том числе перечисленные в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета директоров</p>	<p>Не соблюдается</p>	<p>Уставом или внутренним документом Общества не предусмотрено, что наиболее важные вопросы должны рассматриваться на очных заседаниях совета.</p> <p>Положением о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Общества предусмотрена возможность проведения заседаний как в очной, так и в заочной форме по вопросам, входящим в компетенцию Совета директоров. В связи с эпидемиологической ситуацией, связанной с распространением коронавирусной инфекции, не было проведено ни одного очного заседания, но благодаря использованию современных средств связи и коммуникаций проведение заседаний для принятия решений по наиболее важным вопросам путем заочного голосования являлось наиболее удобным и безопасным. Со снижением риска распространения вируса (для встречи членов Совета директоров и проведения заседаний в очной форме) и работой нового состава Совета директоров не исключено, что в ближайшее время (2-3 года) наиболее важные вопросы (согласно перечню, приведенному в рекомендации 168 Кодекса) будут рассматриваться на очных заседаниях Совета директоров.</p>
2.7.4	<p>Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества принимаются на заседании совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов совета директоров</p>	<p>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</p>	<p>Частично соблюдается</p>	<p>Уставом общества не предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании Совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в три четверти голосов, или же большинством</p>

				<p>голосов всех избранных членов совета директоров. Решения по данным вопросам принимаются на заседании Совета директоров квалифицированным большинством не менее чем две трети голосов всех избранных членов совета директоров. В связи с тем, что в заочных заседаниях Совета директоров, как правило, голосуют все члены Совета директоров, а голосование в целом единогласно, внесение изменений в Устав Общества в части порядка принятия решений и голосования по ним Советом директоров в ближайшей перспективе Обществом не планируется.</p>
2.8	Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества			
2.8.1	<p>Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров</p>	<p>1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров.</p> <p>2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту, в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса.</p> <p>3. По крайней мере, один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p> <p>4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода</p>	<p>Не соблюдается</p>	<p>В Обществе не сформирован комитет по аудиту, т.к. не предусмотрен внутренними документами общества. Функции, которые возложены на комитет по аудиту выполняют члены совета директоров, Правление и генеральный директор общества. А так же акции Общества находятся на Третьем уровне Списка ценных бумаг, допущенных к торгам в ПАО Московская биржа, для которого отсутствует требование о наличии независимых директоров.</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 независимым директором, не являющимся председателем совета директоров</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 вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса, а также условия (события), при наступлении которых комитет по</p>	<p>Не соблюдается</p>	<p>Комитет по вознаграждениям в отчетном периоде не создавался ввиду отсутствия в нем необходимости, т.к. 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 «Калужская сбытовая компания»</p>

		вознаграждениям рассматривает вопрос о пересмотре политики общества по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников		вознаграждений и компенсаций. С учетом масштабов деятельности Общества создание комитета по вознаграждениям не являлось необходимым. Целесообразность создания Комитета по вознаграждениям будет определяться Советом директоров Общества, в случае изменения системы вознаграждения членов Совета директоров Общим собранием акционеров.
2.8.3	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами	<p>1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета), большинство членов которого являются независимыми директорами.</p> <p>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.</p> <p>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>	Не соблюдается	<p>Комитет по номинациям в отчетном периоде не избирался, не утверждались документы, определяющие задачи комитета по номинациям, однако функции, которые возложены на комитет по номинациям, выполняются членами Совета директоров, Правлением и генеральным директором общества.</p> <p>Целесообразность создания Комитета будет рассмотрена Обществом в ближайшей перспективе. Возможность создания комитетов при Совете директоров предусмотрена в Уставе Общества.</p> <p>В случае избрания Комитета по номинациям также будут определены его задачи во внутренних документах общества.</p>
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	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	Не соблюдается	<p>В отчетном периоде Совет директоров Общества не рассматривал вопрос о соответствии состава его комитетов задачам совета директоров и целям деятельности общества, в связи с тем, что в отчетном периоде Комитеты при Совете директоров не создавались.</p> <p>В обществе не утверждены документы определяющие задачи комитетов, однако</p>

	по корпоративному управлению, комитет по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.)			их функции выполняют члены Совета директоров, Правление и генеральный директор общества. С учетом масштабов деятельности Общества создание дополнительных комитетов не являлось необходимым. Все необходимые вопросы решались на заседаниях Совета директоров Общества и до настоящего времени отвечало текущим потребностям Общества и его акционеров и не сказывалось негативно на деятельности Общества. Советом директоров Общества в ближайшей перспективе будет рассмотрен вопрос о целесообразности создания Комитетов.
2.8.5	Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений	1. Комитет по аудиту, комитет по вознаграждениям, комитет по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) в отчетном периоде возглавлялись независимыми директорами. 2. Во внутренних документах (политиках) общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав 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	Не соблюдается	Комитеты при Совете директоров не сформированы, что, по мнению Общества, до настоящего времени отвечало текущим потребностям Общества и его акционеров и не сказывалось негативно на деятельности Общества. Возможность создания комитетов при Совете директоров предусмотрена в Уставе Общества. Все необходимые вопросы решались на заседаниях Совета директоров Общества. Общество рассмотрит необходимость формирования комитетов и внесение изменений во внутренние документы.
2.8.6	Председатели комитетов регулярно информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов	1. В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров	Не соблюдается	В отчетном периоде Комитеты при Совете директоров не избирались. Вопросов о создании комитета по аудиту и о целесообразности создания иных комитетов, а также о порядке их функционирования и отчетности планируется рассмотреть в будущем.

2.9	Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров			
2.9.1	Проведение оценки качества работы совета директоров направлено на определение степени эффективности работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров, соответствия их работы потребностям развития общества, активизацию работы совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена	1. Во внутренних документах общества определены процедуры проведения оценки (самооценки) качества работы совета директоров. 2. Оценка (самооценка) качества работы совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, индивидуальную оценку каждого члена совета директоров и совета директоров в целом. 3. Результаты оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров	Не соблюдается	В связи с тем, что состав Совета директоров сбалансирован, пользуется доверием акционеров Общества, а самооценка и внешняя оценка работы Совета директоров в 2021 году не проводилась, у Общества отсутствовала необходимость в проведении оценки отдельных членов Совета директоров и Совета директоров в целом. Результаты самооценки или внешней оценки совета директоров в течение отчетного периода не рассматривались. В 2022 г. Общество планирует рассматривать результаты самооценки или внешней оценки совета директоров на заседаниях.
2.9.2	Оценка работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант)	1. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз обществом привлекалась внешняя организация (консультант)	Не соблюдается	Внешние консультанты не привлекаются. Общество стремится к максимально полному соблюдению указанной рекомендации Кодекса, изучает имеющиеся методики и практики оценки качества работы Совета директоров и намерено провести такую оценку в будущем.
3.1	Корпоративный секретарь общества обеспечивает эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы совета директоров			
3.1.1	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров	1. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре (включая сведения о возрасте, образовании, квалификации, опыте), а также сведения о должностях в органах управления иных юридических лиц, занимаемых корпоративным секретарем в течение не менее чем пяти последних лет	Частично соблюдается	Функции корпоративного секретаря выполняются специалистом по организации корпоративной деятельности, который в соответствии с решением Совета директоров является секретарем Совета директоров. Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Общества

				<p>предусматривает функции Секретаря совета директоров, его права и обязанности, условия о вознаграждении. В годовом отчете представлена биографическая информация о секретаре Совета директоров с таким же уровнем детализации, как для членов совета директоров и исполнительного руководства Общества. На сайте Общества биографические данные секретаря не представлены, поскольку корпоративным секретарем не является, но раскрыты контактные данные для связи с акционерами и иными заинтересованными лицами. Общество не видит необходимости утверждения соответствующего положения о корпоративном секретаре (секретаре Совета директоров) Общества при отсутствии такой должности как таковой.</p> <p>В случае введения в штат должности «корпоративный секретарь» Общество обеспечит достижение соблюдения данного критерия Кодекса.</p>
3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач	<p>1. В обществе принят и раскрыт внутренний документ – положение о корпоративном секретаре.</p> <p>2. Совет директоров утверждает кандидатуру на должность корпоративного секретаря и прекращает его полномочия, рассматривает вопрос о выплате ему дополнительного вознаграждения.</p> <p>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>	Частично соблюдается	<p>1. Соблюдается частично. Должность корпоративного секретаря в Обществе отсутствует. Фактически его функции выполняет секретарь Совета директоров, который в соответствии с Положением о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров назначается Советом директором, также Советом директоров определяется размер вознаграждения. (Раздел 4 «Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров»).</p> <p>2. Соблюдается</p> <p>3. Соблюдается</p>

4.1	Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества осуществляется в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению			
4.1.1	Уровень вознаграждения, предоставляемого обществом членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создает достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества	1. Вознаграждение членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определено с учетом результатов сравнительного анализа уровня вознаграждения в сопоставимых компаниях	Частично соблюдается	Политика по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников, в котором четко определены подходы к вознаграждению указанных лиц в Обществе не принят. Общим собранием акционеров утверждено Положение «О выплате членам Совета директоров вознаграждений и компенсаций». Вознаграждение генерального директора производится на основании Положения о материальном стимулировании генерального директора Общества, утвержденным решением Совета директоров Общества. Вознаграждение иным ключевым руководящим работникам выплачивалось в соответствии с Положением о материальном стимулировании Высших менеджеров. Иные условия вознаграждения ключевых руководящих работников Общества содержатся в трудовых договорах ключевых руководящих работников. Несмотря на отсутствие в Обществе политики по вознаграждению, в указанных выше документах четко определены подходы к вознаграждению всех перечисленных лиц
4.1.2	Политика общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена советом директоров общества. Совет директоров при поддержке комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в обществе	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).	Не соблюдается	Комитет по вознаграждениям в Обществе не создан. Вознаграждение членам Совета директоров является фиксированным, выплачивается после каждого заседания Совета директоров в размере и в порядке, установленном Положением «О выплате членам Совета директоров вознаграждений и компенсаций». Система вознаграждения

	политики по вознаграждению, а при необходимости – пересматривает и вносит в нее коррективы			исполнительных органов и иных ключевых работников предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы Общества и их личного вклада в достижение этого результата и утверждена в Положении о материальном стимулировании Высших менеджеров. Целесообразность создания Комитета по вознаграждениям будет определяться Советом директоров Общества, в случае изменения системы вознаграждения членов Совета директоров Общим собранием акционеров.
4.1.3	Политика общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам	1. Политика (политики) общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам	Частично соблюдается	Политика Общества по вознаграждению членов совета директоров, генерального директора, заместителей генерального директора содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам. Вознаграждение членам Совета директоров является фиксированным, выплачивается после каждого заседания Совета директоров в размере и в порядке, установленном Положением «О выплате членам Совета директоров вознаграждений и компенсаций». Система вознаграждения исполнительных органов и иных ключевых работников предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы Общества и их личного вклада в достижение этого результата и утверждена в Положении о материальном стимулировании Высших менеджеров.
4.1.4	Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов,	1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов	Соблюдается	

	<p>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>	и иных ключевых руководящих работников общества		
4.2	Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров			
4.2.1	<p>Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров.</p> <p>Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров</p>	<p>1. В отчетном периоде общество выплачивало вознаграждение членам совета директоров в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению.</p> <p>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>	Частично соблюдается	<p>1. Соблюдается</p> <p>2. В Обществе не применяется система фиксированного годового вознаграждения членов Совета директоров. Вознаграждение члена Совета директоров осуществляется после каждого заседания Совета директоров, в котором он принял участие в соответствии с Положением о выплате членам Совета директоров Общества. Формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов Совета директоров не применяются. Описанная система вознаграждения берет свое начало задолго до введения в действие Кодекса корпоративного управления, и, по мнению Общества, соответствует практике и целям Общества. В ближайшей перспективе Обществом не планируется внесение изменений во внутренние документы, предусматривающие изменение порядка выплаты вознаграждений членам Совета директоров. Соответствующие изменения будут внесены в Положение о выплате членам Совета директоров вознаграждений и компенсаций, если будут предложены акционерами Общества.</p>

4.2.2	Долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены совета директоров не участвуют в опционных программах	1. Если внутренний документ (документы) -политика (политики) по вознаграждению общества – 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	Не соблюдается	Правила владения акциями членами Совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями, не предусмотрены. 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	Соблюдается	
4.3	Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата			
4.3.1	Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат	1. В течение отчетного периода одобренные советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества совет директоров (комитет по вознаграждениям) удостоверился в том, что в обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения. 3. При определении размера выплачиваемого вознаграждения членам исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам общества учитываются риски, которое несет общество, с тем чтобы избежать создания стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих решений	Частично соблюдается	В течение отчетного периода Совет директоров не проводил оценку системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества. Однако, при принятии решения о выплате вознаграждения членам исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества Совет директоров рассматривает и утверждает отчет о достижении ключевых показателей эффективности, премиальное вознаграждение напрямую зависит от достижения результатов деятельности и отражают эффективность работы ключевых руководящих работников, персональную ответственность за их выполнение.

				<p>Совет директоров в зависимости от выполнения установленных Обществу ключевых показателей эффективности утверждает размер вознаграждения отдельным категориям руководящих работников Общества.</p> <p>В Обществе не предусмотрена процедура, обеспечивающая возвращение Обществу премиальных выплат, неправомерно полученных членами исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества.</p> <p>Все премиальные выплаты отдельным категориям руководящих работников Общества производятся в соответствии с утвержденным Советом директоров Общества Положением о материальном стимулировании. В случае обнаружения подобных фактов Общество планирует возмещать расходы согласно трудовому законодательству РФ. Возможность достижения соблюдения критериев данного пункта Кодекса будет рассмотрено Обществом в ближайшей перспективе.</p>
4.3.2	Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества)	1. В случае, если общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества), программа предусматривает, что право реализации таких акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности общества	Не соблюдается	Программа долгосрочной мотивации членов исполнительных органов Общества с использованием акций Общества не планируется к внедрению в ближайшее время, как неэффективная в разрезе экономической ситуации в Обществе и невыплатой в последние годы дивидендов по акциям Общества. Однако, в будущем, по мере оптимизации механизмов реализации опционных программ, Общество не исключает возможности разработки программы долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества)

				для достижения соблюдения критериев Кодекса. Общество изучает возможность и целесообразность внедрения механизмов, указанных в данной рекомендации.
4.3.3	Сумма компенсации («золотой парашют»), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения	1. Сумма компенсации («золотой парашют»), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или 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	Соблюдается	
5.1	В обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей			
5.1.1	Советом директоров общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе	1. Функции различных органов управления и подразделений общества в системе управления рисками и внутреннего контроля четко определены во внутренних документах/соответствующей политике общества, одобренной советом директоров	Соблюдается	
5.1.2	Исполнительные органы общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и 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	Соблюдается	
5.1.3	Система управления рисками и внутреннего контроля в обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах общества, целостность и прозрачность отчетности общества, разумность и приемлемость принимаемых обществом рисков	1. В обществе утверждена антикоррупционная политика. 2. В обществе организован безопасный, конфиденциальный и доступный способ (горячая линия) информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества	Частично соблюдается	1. Соблюдается 2. Не соблюдается. Информирование Совета директоров осуществляется через секретаря Совета директоров Общества. Контактные данные указаны на сайте Общества.

5.1.4	Совет директоров общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует	1. В течение отчетного периода совет директоров (комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) организовал проведение оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел результаты оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества и сведения о результатах рассмотрения включены в состав годового отчета общества	Не соблюдается	В отчетном периоде Советом директоров не проводилась оценка эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества. Соответственно, сведения об основных результатах такой оценки не включены в состав годового отчета общества. Общество рассмотрит возможность проведения оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля.
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	Соблюдается	В Обществе создано отдельное структурное подразделение, отвечающее за реализацию функции внутреннего аудита в Обществе – отдел внутреннего аудита. Функционально отдел подотчетен Совету директоров Общества и административно генеральному директору Общества.
				В Обществе принято решение о необходимости организации внутреннего аудита. Утвержден основной документ, регламентирующий функцию внутреннего аудита – Положение о внутреннем аудите, утверждено 11.06.2021 г. Протокол СД №226, определяющий цели и задачи внутреннего аудита. В настоящее время отдел внутреннего аудита проходит процесс регламентации деятельности. Подразделение внутреннего аудита применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита. За 2022 г. будут разработаны следующие документы: Положение об отделе внутреннего аудита;

5.2.2	Подразделение внутреннего аудита проводит оценку надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, а также оценку корпоративного управления, применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита	<p>1. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля.</p> <p>2. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка практики (отдельных практик) корпоративного управления, включая процедуры информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления общества, а также взаимодействия с заинтересованными лицами</p>	Частично соблюдается	<p>Программа обеспечения и повышения качества внутреннего аудита и другие локальные акты, регламентирующие организацию и порядок проведения внутреннего аудита.</p> <p>В Обществе создана и функционирует система управления рисками и внутреннего контроля. Обществом принято решение о внедрении антимонопольного комплаенса – элемента системы управления рисками, разработанного в целях предотвращения наступления рисков нарушения антимонопольного законодательства. В Обществе разработан Отчет об оценке антимонопольных рисков. Также на стадии получения заключения о соответствии требованиям антимонопольного законодательства находятся следующие разработанные документы: План мероприятий («Дорожная карта») по разработке и внедрению системы антимонопольного комплаенса в Обществе; Положение «Об антимонопольной политике». Общество рассматривает возможность проведения оценки надежности и эффективности системы управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления, включая процедуры информационного взаимодействия в последующих отчетных периодах.</p>
6.1	Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц			
6.1.1	В обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц	<p>1. Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса.</p> <p>2. 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</p>	Частично соблюдается	Советом директоров Общества утверждено Положение «Об информационной политике ПАО «Калужская сбытовая компания». Совет директоров не рассматривал вопросы, связанные с соблюдением Обществом его информационной политики за отчетный период, т.к. данная

		целесообразности (необходимости) пересмотра информационной политики общества		компетенция не предусмотрена Уставом Общества и Положением об информационной политике Общества. Однако Совет директоров может запрашивать у генерального директора информацию о соблюдении Положения об информационной политике Общества в части раскрытия информации. Общество планирует в дальнейшем пересматривать информационную политику с целью дальнейшего внедрения рекомендаций Кодекса корпоративного управления.
6.1.2	Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса	<p>1. Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в обществе, в том числе на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>2. Общество раскрывает информацию о составе исполнительных органов и совета директоров, независимости членов совета и их членстве в комитетах совета директоров (в соответствии с определением Кодекса).</p> <p>3. В случае наличия лица, контролирующего общество, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе</p>	Соблюдается	
6.2	Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами			
6.2.1	Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных	<p>1. В 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.</p> <p>2. В случае если ценные бумаги общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года.</p>	Соблюдается	<p>1. соблюдается</p> <p>2. не применим т.к. ценные бумаги Общества не обращаются на иностранных организованных рынках.</p> <p>3. не применим т.к. иностранные акционеры не владеют существенным количеством акций Общества.</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		
6.2.2	Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством	<p>1. В информационной политике общества определены подходы к раскрытию сведений об иных событиях (действиях), оказывающих существенное влияние на стоимость или котировки его ценных бумаг, раскрытие сведений о которых не предусмотрено законодательством.</p> <p>2. Общество раскрывает информацию о структуре капитала общества в соответствии с рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>3. Общество раскрывает информацию о подконтрольных организациях, имеющих для него существенное значение, в том числе о ключевых направлениях их деятельности, о механизмах, обеспечивающих подотчетность подконтрольных организаций, полномочиях совета директоров общества в отношении определения стратегии и оценки результатов деятельности подконтрольных организаций.</p> <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>Соблюдается</p> <p>Частично соблюдается</p> <p>Не соблюдается</p>	<p>1. Соблюдается</p> <p>2. Соблюдается</p> <p>3. Соблюдается частично. Общество раскрывает информацию о подконтрольных организациях на сайте. Общество владеет подконтрольными организациями на 100%, что обеспечивает принятие решений единоличным исполнительным органом Общества.</p> <p>4. Не соблюдается. Общество не раскрывает отдельно нефинансовый отчет. Раскрытие нефинансовой информации осуществляется в рамках годового и ежеквартального отчета Общества</p>
6.2.3	Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год	<p>1. Годовой отчет общества содержит информацию о результатах оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита.</p> <p>2. Годовой отчет общества содержит сведения о политике общества в области охраны окружающей среды, социальной политике общества</p>	<p>Частично соблюдается</p>	<p>1. Соблюдается частично. Отдел внутреннего аудита создан в 2021г. В отчет за 2022г. войдет информация о результатах оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита.</p> <p>2. Соблюдается.</p>

6.3	Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности			
6.3.1	Реализация акционерами права на доступ к документам и информации общества не сопряжена с неоправданными сложностями	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 информации о подконтрольных обществу организациях общество предпринимает необходимые усилия для получения такой информации у соответствующих подконтрольных обществу организаций	Частично соблюдается	1. Соблюдается 2. Не соблюдается. В 2022 году Общество планирует переработать утвержденное ранее Положение об информационной политике ПАО «Калужская сбытовая компания» с учётом рекомендаций Кодекса корпоративного управления.
6.3.2	При предоставлении обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность	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	Частично соблюдается	1. Соблюдается 2. Соблюдается частично. В положении об информационной политике Общества не предусмотрены случаи, когда акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности. В ближайшей перспективе Обществом планируется рассмотрение вопроса об актуализации информационной политики Общества и приведения ее в соответствие с принципами Кодекса корпоративного управления. 7.1 Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала
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,	1. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями.	Частично соблюдается	Понятие существенных корпоративных действий, не определенное законодательно, не предусматривается в Уставе Общества.

	<p>приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции совета директоров общества</p>	<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>		<p>Принятие решений по существенным корпоративным действиям, действующим законодательством и Уставом Общества отнесено к компетенции Совета директоров или собрания акционеров. При вынесении на собрание акционеров любых вопросов, в том числе по существенным корпоративным действиям, совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации. При введении на законодательном уровне понятия существенных корпоративных действий, Общество обеспечит внесение данного понятия в Устав и внутренние документы Общества.</p>
7.1.2	<p>Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества</p>	<p>1. В обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения</p>	<p>Частично соблюдается</p>	<p>Во внутренних документах Общества данная процедура не закреплена. Но независимые директора имеют возможность высказать свою позицию до принятия решения об одобрении существенных корпоративных действий на очном заседании, а при заочном голосовании – направить свою позицию по электронной почте всем членам совета директоров. Особое мнение членов Совета директоров в обязательном порядке отражается в протоколе заседания Совета директоров. Общество рассмотрит возможность внесения в Устав перечня сделок и иных действий, рассматриваемых Обществом как существенные корпоративные действия, а также критерии для их определения.</p>

7.1.3	При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, – дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров общества. При этом общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе	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	Частично соблюдается	У Уставе Общества закреплено одобрение сделок в соответствии с законодательством. В ряде случаев рассмотрение существенных сделок подконтрольных лиц проходило после их осуществления. С учетом сроков проведения корпоративных процедур и внутренних согласований риски незаключения одобряемых сделок в срок значительно превышают риски, связанные с нарушением процедур. Такие случаи единичны, и менеджмент в каждом случае представляет Совету директоров исчерпывающие пояснения по причинам постодобрения. Общество в последующем рассмотрит возможность внесения в Устав перечня сделок и иных действий, рассматриваемых Обществом как существенные корпоративные действия, а также критерии для их определения.
7.2	Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий			
7.2.1	Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий	1. В случае, если обществом в течение отчетного периода совершались существенные корпоративные действия, общество своевременно и детально раскрывало информацию о таких действиях, в том числе о причинах, условиях совершения действий и последствиях таких действий для акционеров	Соблюдается	
7.2.2	Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества	1. Во внутренних документах общества определены случаи и порядок привлечения оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью. 2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества. 3. При отсутствии формальной заинтересованности члена совета директоров, единоличного исполнительного органа, члена коллегиального исполнительного органа общества или лица,	Частично соблюдается	1. Внутренними документами Общества не предусмотрена процедура привлечения независимого оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью. Для определения стоимости имущества может быть привлечен независимый оценщик, обладающий признанной на рынке репутацией и опытом оценки в соответствующей сфере.

		<p>являющегося контролирующим лицом общества, либо лица, имеющего право давать обществу обязательные для него указания, в сделках общества, но при наличии конфликта интересов или иной их фактической заинтересованности, внутренними документами общества предусмотрено, что такие лица не принимают участия в голосовании по вопросу одобрения такой сделки</p>		<p>Привлечение независимого оценщика производится в соответствии со статьей 77 ФЗ «Об акционерных обществах», а также п 33. ст. 15 Устава Общества. Внутренние документы Общества не предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью. Внутренние документы Общества не предусматривают расширенный перечень оснований, по которым члены Совета директоров Общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках Общества.</p> <p>Дополнительные меры, касающиеся определения цены акций при их приобретении и выкупе независимым оценщиком, обладающим признанной на рынке безупречной репутацией и опытом оценки в соответствующей сфере, с учетом средневзвешенной цены акций за разумный период времени, а также касающиеся расширения перечня оснований, по которым члены Совета директоров Общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках Общества с целью оценки фактической связанности соответствующих лиц, во внутренних документах Общества не предусмотрены. Общество в последующем рассмотрит возможность внесения соответствующих изменений во внутренние документы.</p>
--	--	--	--	--

Приложение 5

ХРОНИКА СДЕЛОК, СОВЕРШЕННЫХ ОБЩЕСТВОМ ЗА 2021 ГОД

Информация о крупных сделках:

1. Стороны и выгодоприобретатели по сделке: АО «АБ «РОССИЯ» – кредитор, и ПАО «Калужская сбытовая компания» – заемщик.

Дата принятия решения: 15.01.2021г

Дата составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки в случае: Протокол внеочередного общего собрания акционеров №39 от 15.01.2021г

Предмет и иные существенные условия сделки: Кредитный договор, заключенный ПАО «Калужская сбытовая компания» с АО «АБ «РОССИЯ» с учетом следующих условий:

Кредит в форме единовременной выдачи на сумму 2 000 000 000.00 (Два миллиарда) рублей 00 копеек.

Цель кредита – рефинансирование задолженности Заемщика по кредитным договорам №527 КЛЛЗ от 14.08.2020г. и №528 КЛЛЗ от 29.10.2020г, заключенным с Публичным акционерным обществом «Московский Индустриальный банк» (ПАО «МИНБанк») на сумму 1 437 882 000руб.); финансирование текущей деятельности в размере 562 118 000 руб.

Дата полного погашения кредита – 18 ноября 2025 года.

Процентная ставка за пользование кредитом устанавливается в размере:

10 % (Десять) процентов годовых – при условии, если остаток задолженности по Кредитному договору превышает 1 000 000 000.00 (Один миллиард) рублей 00 копеек;

8.5 % (Восемь целых пять десятых) процентов годовых – при условии, если остаток задолженности по Кредитному договору равен или менее 1 000 000 000.00 (Один миллиард) рублей 00 копеек.

Уплата процентов за пользование траншами производится Заемщиком не позднее последнего рабочего дня месяца, в котором закончился соответствующий процентный период. В случаях, предусмотренных Договором, Заемщик уплачивает проценты за пользование траншами в размере процентной ставки, установленной Договором 1 на дату неисполнения/ненадлежащего исполнения обязательств, увеличенной на 2 (два) процентных пункта. Окончательная уплата процентов производится в дату полного фактического погашения кредита/всех предоставленных траншей /в дату полного досрочного погашения/ расторжения Договора.

Помимо процентов за пользование траншами, Заемщик уплачивает Банку комиссии в соответствии с Договором

и/или Тарифами Банка по кредитным операциям с юридическими лицами/индивидуальными предпринимателями, действующими на дату уплаты комиссии.

В случаях, предусмотренных Договором, Банк имеет право в одностороннем порядке (без оформления дополнительного соглашения к Основному договору) изменять размер процентной ставки.

2. Стороны и выгодоприобретатели по сделке: АО «АБ «РОССИЯ» – кредитор, и ПАО «Калужская сбытовая компания» – заемщик.

Дата принятия решения: 15.01.2021г

Дата составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки в случае: Протокол внеочередного общего собрания акционеров №39 от 15.01.2021г

Предмет и иные существенные условия сделки: Кредитный договор, заключенный ПАО «Калужская сбытовая компания» с АО «АБ «РОССИЯ» с учетом следующих условий:

Кредит в форме невозобновляемой кредитной линии на сумму 850 000 000 рублей.

Цель кредита – Финансирование текущей деятельности.

Дата полного погашения кредита: – 01 декабря 2027г.

Процентная ставка – ключевая ставка ЦБ РФ, увеличенная на 5 процентных пункта, но не менее 9,7% годовых.

Изменение процентной ставки происходит со дня, следующего за днем официального изменения ключевой ставки Банком России

В случаях, предусмотренных Договором, Заемщик уплачивает проценты за пользование траншами в размере процентной ставки, установленной Договором на дату неисполнения/ненадлежащего исполнения обязательств, увеличенной на 2 (два) процентных пункта.

Окончательная уплата процентов производится в дату полного фактического погашения кредита/всех предоставленных траншей /в дату полного досрочного погашения/ расторжения Договора.

Помимо процентов за пользование траншами, Заемщик уплачивает Банку комиссии в соответствии с Договором и/или Тарифами Банка по кредитным операциям с юридическими лицами/индивидуальными предпринимателями, действующими на дату уплаты комиссии.

В случаях, предусмотренных Договором, Банк имеет право в одностороннем порядке (без оформления до-

полнительного соглашения к Договору) изменять размер процентной ставки.

Штрафные санкции и комиссии Заемщик уплачивает в соответствии с Договором.

3. Стороны и выгодоприобретатели по сделке: ПАО «Калужская сбытовая компания» (Залогодатель) и АО «АБ «РОССИЯ» – (Залогодержатель)

Дата принятия решения: 15.01.2021

Дата составления протокола собрания (заседания)
уполномоченного органа управления эмитента, на

котором принято решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки: Протокол внеочередного общего собрания акционеров №39 от 15.01.2021 г.

Предмет и иные существенные условия сделки: Договора залога недвижимого имущества и Последующего договора залога недвижимого имущества, в соответствии с которыми в залог АО «АБ «РОССИЯ» передано следующее недвижимое имущество и определена его залоговая стоимость:

№ п/п	ПЕРЕЧЕНЬ ПЕРЕДАННОГО В ЗАЛОГ НЕДВИЖИМОГО ИМУЩЕСТВА	Залоговая стоимость имущества, руб.
1	Закрытое распределительное устройство, назначение: нежилое здание, площадью 72,3 кв.м., количество этажей: 1, адрес (местонахождение) объекта: Калужская область, г. Обнинск, мкр. Студенческий городок, д. 1, кадастровый номер 40:27:030502:129	960 000,00
2	Здание, назначение: нежилое здание, 1-этажный, общей площадью 52,2 кв.м., адрес (местонахождение) объекта: Калужская область, г. Обнинск, кв-л Студенческий городок, 1 кадастровый номер 40:27:030502:46	960 000,00
3	Сооружение, назначение: нежилое, протяженностью 664 м., адрес (местонахождение) объекта: Калужская область, г. Обнинск, ул. Студгородок, 1, кадастровый номер: 40:27:030502:43	15 440 000,00
4	Сооружение, нежилое, городского коммунального хозяйства, водоснабжения и водоотведения, протяженностью 330 м., адрес (местонахождение) объекта: Калужская область, г. Обнинск, ул. Студгородок, 1, кадастровый номер: 40:27:030502:45	1 360 000,00
5	Внешний газопровод назначение: нежилое, городского коммунального хозяйства, газоснабжения, протяженностью 832 м., адрес (местонахождение) объекта: Калужская область, г. Обнинск, ул. Студгородок, 1, кадастровый номер: 40:27:000000:65	3 480 000,00
6	Сооружение, назначение: нежилое, городского коммунального хозяйства, водоснабжения и водоотведения, протяженностью 330 м., адрес (местонахождение) объекта: Калужская область, г. Обнинск, ул. Студгородок, 1, кадастровый номер: 40:27:030502:44	1 360 000,00
7	Здание, назначение: нежилое здание, 1-этажный, общей площадью 81,9 кв.м., адрес (местонахождение) объекта: Калужская область, г. Обнинск, мкр Студгородок, 1, кадастровый номер: 40:27:030502:47	4 640 000,00
8	Здание, назначение: нежилое здание, 3-этажный, общей площадью 3 358,8 кв,м, адрес (местонахождение) объекта: Калужская область, г. Обнинск, кв-л Студенческий городок, 1, кадастровый номер: 40:27:030502:48	159 840 000,00
9	Земельный участок, категория земель: земли населенных пунктов, виды разрешенного использования: 2.220, 7.110, 6.300, 9.100, 9.200, 10.300, 10.500, 10.600, 13.300, 13.400, 13.510, 13.520, 14.111, 14.140, 14.141, 14.142, 17.300 – коды видов разрешенного использования земельных участков, являющихся основными для научно-производственной зоны в соответствии с Правилами землепользования и застройки МО «Город Обнинск», утвержденных решением Обнинского городского собрания от 12.03.2007 г. № 01-40; 13.100 – код условного вида разрешенного использования земельного участка, площадью 23 213 +/- 53 кв.м., адрес: установлено относительно ориентира, расположенного в границах участка. Почтовый адрес ориентира: Калужская обл., г. Обнинск, Студгородок, дом 1, кадастровый номер 40:27:030502:26	28 360 000,00

Общая рыночная стоимость вышеуказанного заложенного недвижимого имущества (9 объектов) составляет 541 000 000 руб. без НДС.

Общая залоговая стоимость вышеуказанного заложенного недвижимого имущества (9 объектов) составляет 216 400 000,00 (Двести шестнадцать миллионов четыреста тысяч) рублей 00 копеек.

4. Стороны и выгодоприобретатели по сделке:
ПАО «Калужская сбытовая компания» (Залогодатель)
и АО «АБ «РОССИЯ» – (Залогодержатель)

Дата принятия решения: 15.01.2021

Дата составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение о согласии на совершение или о последующем

одобрении сделки: Протокол внеочередного общего собрания акционеров №39 от 15.01.2021

Предмет и иные существенные условия сделки: Договора залога недвижимого имущества и Последующего договора залога недвижимого имущества, в соответствии с которыми в залог АО «АБ «РОССИЯ» передано следующее недвижимое имущество и определена его залоговая стоимость:

№ п/п	ПЕРЕЧЕНЬ ПЕРЕДАННОГО В ЗАЛОГ НЕДВИЖИМОГО ИМУЩЕСТВА	Залоговая стоимость имущества, руб.
1	Квартал многоэтажной жилой застройки № 3 в жилом районе «Заовражье» г.Обнинск, Калужской области. Этап 2. Наружные сети теплоснабжения, назначение: 10) Сооружения коммунального хозяйства, адрес (местонахождение) объекта: Калужская область, г. Обнинск, квартал многоэтажной жилой застройки № 3 в жилом районе «Заовражье», кадастровый номер 40:27:030401:3318	1 000 000,00
2	Квартал многоэтажной жилой застройки № 3 в жилом районе «Заовражье», г. Обнинск, Калужской области. Тепловые сети,, назначение: 10) Сооружения коммунального хозяйства, адрес (местонахождение) объекта: Калужская область, г. Обнинск, квартал многоэтажной жилой застройки № 3 в жилом районе «Заовражье», кадастровый номер 40:27:030401:2637	3 120 000,00
3	Тепловая сеть ТК6-ТК16, назначение: 7.7. сооружения трубопроводного транспортаадрес (местонахождение) объекта: Калужская область, г. Обнинск, квартал многоэтажной жилой застройки № 3 в жилом районе «Заовражье», кадастровый номер: 40:27:030401:3702	6 320 000,00
4	Квартал многоэтажной жилой застройки № 3 в жилом районе «Заовражье» г.Обнинск, Калужской области. Этап 3.Тепловые сети. Назначение: 10) Сооружения коммунального хозяйства, адрес (местонахождение) объекта: Калужская область, г. Обнинск, квартал многоэтажной жилой застройки № 3 в жилом районе «Заовражье», кадастровый номер: 40:27:030401:3679	720 000,00

Общая рыночная стоимость недвижимого имущества (4 объекта) составляет 27 900 000,00 рублей 00 копеек.

Общая залоговая стоимость недвижимого имущества (4 объекта) составляет 11 160 000,00 рублей 00 копеек.

5. Стороны и выгодоприобретатели по сделке:
ПАО «Калужская сбытовая компания» (Залогодатель)
и АО «АБ «РОССИЯ» – (Залогодержатель)

Дата принятия решения: 15.01.2021

Дата составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки: Протокол внеочередного общего собрания акционеров №39 от 15.01.2021

Предмет и иные существенные условия сделки: Договора залога движимого имущества (в т.ч. основных средств) и Последующего договора залога движимого имущества (в т.ч. основных средств), в соответствии с которыми в залог АО «АБ «РОССИЯ» передано следующее движимое имущество (в т.ч. основные средства) и определена его залоговая стоимость:

№ п/п	Наименование	Инвентарный номер	Залоговая стоимость, руб.
1	Стол операторский 4200x1150x750x40	00992196	40 000,00
2	Спектрофотометр Юнико 1201	00992188	16 000,00
3	Водопроводные сети В1	00992202	3 480 000,00
4	Сети связи	00992206	1 760 000,00
5	Калибратор портативный многофункциональный Метран-540 (производитель – ООО «ЭпМетро Групп»)	00992332	12 000,00
6	Кабельная линия, напряжением 10 кВ от ГТУ до высоковольтного трансформатора 10/110 кВ	00992343	520000,0
7	Кабельная линия, напряжением 10 кВ от ГТУ до блочно-модульного здания ЗРУ-10 кВ	00992344	6 000 000,00
8	Воздушная линия от опоры №1 ВЛ-110кВ «Обнинская ТЭЦ-1 Мирная с отпайками на ПС Окружная»	00992348	40 000,00
9	Воздушная линия от опоры №1 ВЛ-110кВ «Обнинская ТЭЦ-1 Созвездие с отпайками»	00992349	32 000,00
10	Промышленный компьютер Smartum Rack	00992371	24 000,00
11	Анализатор кислорода АКПМ-1-02ГМ портативный с микропроцессором (производитель – ООО «Фирма «Альфа БАССЕНС»)	00992186	16 000,00
12	1 СКШ-10 (первая секция шин) Шкаф КРУ серии К-128 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992294	1 072 000,00
13	1 СКШ-10 (первая секция шин) Шкаф КРУ серии К-128 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992295	232 000,00
14	1 СКШ-10 (первая секция шин) Шкаф КРУ серии К-128 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992296	400 000,00
15	1 СКШ-10 (первая секция шин) Шкаф КРУ серии К-128 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992297	412 000,00
16	Секционный разъединитель СР1-10 Шкаф КРУ серии К-128 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992298	232 000,00
17	Секционный разъединитель СВ1-10 Шкаф КРУ серии К-128 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992299	912 000,00
18	2 СКШ-10 (вторая секция шин) Шкаф КРУ серии К-128 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992300	412 000,00
19	2 СКШ-10 (вторая секция шин) Шкаф КРУ серии К-128 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992301	600 000,00
20	2 СКШ-10 (вторая секция шин) Шкаф КРУ серии К-105 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992302	1 600 000,00
21	Секционный разъединитель СР2-10 Шкаф КРУ серии К-105 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992303	576 000,00

22	Секционный разъединитель СВ2-10 Шкаф КРУ серии К-105 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992304	912 000,00
23	3 СКШ-10 (третья секция шин) Шкаф КРУ серии К-128 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992305	880 000,00
24	3 СКШ-10 (третья секция шин) Шкаф КРУ серии К-128 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992306	840 000,00
25	3 СКШ-10 (третья секция шин) Шкаф КРУ серии К-128 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992307	232 000,00
26	3 СКШ-10 (третья секция шин) Шкаф КРУ серии К-128 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992308	400 000,00
27	3 СКШ-10 (третья секция шин) Шкаф КРУ серии К-105 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992309	840 000,00
28	ЗРУ (первая секция шин) Шкаф КРУ серии К-128 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992311	508 000,00
29	ЗРУ (первая секция шин) Шкаф КРУ серии К-128 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992312	508 000,00
30	ЗРУ (первая секция шин) Шкаф КРУ серии К-128 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992313	508 000,00
31	ЗРУ (первая секция шин) Шкаф КРУ серии К-128 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992314	508 000,00
32	ЗРУ (вторая секция шин) Шкаф КРУ серии К-128 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992315	508 000,00
33	ЗРУ (вторая секция шин) Шкаф КРУ серии К-128 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992316	508 000,00
34	ЗРУ (вторая секция шин) Шкаф КРУ серии К-128 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992317	508 000,00
35	ЗРУ (вторая секция шин) Шкаф КРУ серии К-128 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992318	508 000,00
36	Панель ПСН	00992319	168 000,00
37	Шкаф оперативного тока (ШОТ) ШОТ02-50-10-220-2-20-16-1-1-31-УХЛ4	00992320	364 000,00
38	Радарный уровнемер Pilo TREK WHS 140-4	00992330	24 000,00
39	Радарный уровнемер Pilo TREK WHS 140-4	00992331	24 000,00
40	Анализатор растворенного кислорода ВЗОР МАРК-302Т	00992183	12 000,00
41	Анализатор растворенного кислорода ВЗОР МАРК-302Т	00992184	12 000,00
42	Внутренние трубопроводы теплосети	00992223	856 000,00
43	Бак деаэрационный БДА-15-1 (производитель – ОАО «НПО ЦКТИ»)	00992224	2 120 000,00

44	Вентиляция корпуса ГТУ в составе:	00992225	6 560 000,00
	кондиционер Веза КЦКП-3.15		
	кондиционер Веза КЦКП-1.6		
	кондиционер Веза КЦКП-1.6		
	кондиционер Веза КЦКП-1.6		
	кондиционер Веза КЦКП-1.6		
	кондиционер Веза КЦКП-12.5		
	кондиционер Веза КЦКП-12.5		
	кондиционер Веза КЦКП-3.15		
	кондиционер Веза КЦКП-8		
	кондиционер Веза КЦКП-16		
45	Система видеонаблюдения	00992226	328 000,00
46	Насосная дизельного топлива	00992231	4 320 000,00
47	Хранилище дизельного топлива	00992232	7 760 000,00
48	Сливо-наливное устройство	00992233	960 000,00
49	Емкость дренажа дизельного топлива	00992234	1 480 000,00
50	Топливопроводы	00992235	1 680 000,00
51	Пункт учета газа ПУГ-Ш4-4000/0-1-0-ЭО (производитель – ООО «Арзамасский завод газового оборудования»)	00992239	960 000,00
52	Очистные сооружения	00992241	2 800 000,00
53	Эстакада инженерных сетей	00992243	8 520 000,00
54	Водопроводные сети	00992244	1 800 000,00
55	Газопровод	00992245	380 000,00
56	Тепловые сети (Внутриплощадочные сети)	00992246	5 920 000,00
57	Ливневая канализация	00992247	2 880 000,00
58	Хозбытовая канализация	00992248	896 000,00
59	Высоковольтный трансформатор ТДН-25000/110-УХЛ1 (производитель – ООО «Тольяттинский трансформатор»)	00992250	26 960 000,00
60	Открытое распределительное устройство	00992251	43 800 000,00
61	АСКУиЭ	00992253	9 160 000,00
62	Благоустройство внешнего коридора	00992255	520 000,00
63	Ограждение территории	00992257	3 560 000,00
64	Автостоянка, дороги	00992259	3 880 000,00

65	Опоры освещения	00992261	520 000,00
66	Благоустройство территории	00992263	1 600 000,00
67	Акустический течеискатель Seba KMT HYDROLUX HLE 5000 PRO в том числе: наземный микрофон Seba KMT PAM W-2	00992162	32 000,00
68	Портативный компьютерный термограф IRTIS-2000	00992155	104 000,00
69	Котёл водогрейный EURO THERM-11 KB ГМ-11,63-150Н (производитель – ООО «Вольф Энерджи Солюшен»), в том числе: горелка Elco EK-Duo 4.1300 GL-E	00992277	7 400 000,00
70	Фасадная вывеска «Обнинская ГТУ-ТЭЦ №1»	00992278	16 000,00
71	Портативный 1-канальный расходомер жидкости Ultraflux UF801-P	00992153	28 000,00
72	Оборудование химводоподготовки	00992213	6 600 000,00
73	Котёл водогрейный EURO THERM-11 KB ГМ-11,63-150Н (производитель – ООО «Вольф Энерджи Солюшен»), в том числе: горелка Elco EK-Duo 4.1300 GL-E	00992214	7 400 000,00
74	Дымовая труба	00992215	2 160 000,00
75	Газотурбинная установка General Electric LM2500 DLE/50 Hz в том числе: генератор BRUSH TURBOGENERATOR	00992216	419 920 000,00
76	Блок запорной арматуры 5800x2500x3000 мм (производитель – ЗАО «Новамаш»)	00992217	4 280 000,00
77	Дожимная компрессорная станция топливного газа HAFI PCU VMY 536H-321 в контейнерном исполнении	00992218	69 000 000,00
78	АСУ ТП	00992219	17 720 000,00
79	Компрессорная станция винтовая-модульная контейнерная БКК 5,2/10 (производитель – ЗАО «Челябинский компрессорный завод»)	00992220	2 400 000,00
80	Котел-утилизатор К-25-170Н (производитель – ОАО «Энергомаш-Строй»)	00992221	33 760 000,00
81	Внутренние технологические трубопроводы	00992222	2 080 000,00
	Итого		740 280 000,00

Вышеуказанное имущество, являющееся предметом залогов, остается у Залогодателя по адресу: Калужская область, г. Обнинск, ул. Студгородок, дом 1.

Общая рыночная стоимость вышеуказанного заложенного движимого имущества (81 ед.) составляет 1 850 700 000 руб. без НДС.

Общая залоговая стоимость вышеуказанного заложенного движимого имущества (81 ед.) составляет 740 280 000,00 (Семьсот сорок миллионов двести восемьдесят тысяч) рублей 00 копеек.

**6. Стороны и выгодоприобретатели по сделке:
ПАО «Калужская сбытовая компания» (Залогодатель)
и АО «АБ «РОССИЯ» – (Залогодержатель)**

Дата принятия решения: 15.01.2021

Дата составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки: Протокол внеочередного общего собрания акционеров №39 от 15.01.2021

Предмет и иные существенные условия сделки Договора залога прав по договору банковского вклада, в соответствии с которыми в залог АО «АБ «РОССИЯ» переданы права по Договору банковского вклада (депозита) («гарантийный залоговый депозит») № 19-1-1/01/237/20 от «01» декабря 2020 г. (далее – Права или Предмет залога), заключенному между Залогодателем и Залогодержателем (далее – Депозитный договор).

Депозитный договор заключен на следующих условиях:

- сумма вклада 856 870 834.00 (Восемьсот пятьдесят шесть миллионов восемьсот семьдесят тысяч восемьсот тридцать четыре) рубля 00 копеек;
- срок вклада по «31» декабря 2027 г.;
- процентная ставка по вкладу соответствует Ключевой ставке Банка России.

В случае изменения Банком России размера ключевой ставки процентная ставка по Кредитному договору изменяется с даты вступления в силу нового размера ключевой ставки Банка России;

- Проценты по вкладу выплачиваются ежеквартально, не позднее последнего рабочего дня квартала и в дату окончания срока вклада.

– Обращение взыскания на Предмет залога осуществляется во внесудебном порядке путем списания Залогодержателем денежных средств со счета по вкладу и зачисления их на счет Залогодержателя.

– Предметом залога по Договору залога прав являются права в отношении всей денежной суммы, находящейся на Депозитном счете в любой момент времени в течение срока вклада.

- Залоговая стоимость Прав: 856 870 834.00 (Восемьсот пятьдесят шесть миллионов восемьсот семьдесят тысяч восемьсот тридцать четыре) рубля 00 копеек;

**7. Стороны и выгодоприобретатели по сделке:
ПАО «Калужская сбытовая компания» (Залогодатель)
и АО «АБ «РОССИЯ» – (Залогодержатель)**

Дата принятия решения: 15.01.2021

Дата составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки: Протокол внеочередного общего собрания акционеров №39 от 15.01.2021

Предмет и иные существенные условия сделки: Договора залога обыкновенных именных бездокументарных акций АО «КГЭК», в соответствии с которым в залог переданы акции, составляющие 15.24% (Пятнадцать целых двадцать четыре сотых) процентов уставного капитала Эмитента и обладающие следующими характеристиками:

Эмитент: АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КАЛУЖСКАЯ ГОРОДСКАЯ ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ» (АО «КГЭК»), ИНН 4027070563, КПП 402801001, ОГРН 1054003083584, адрес: Российская Федерация, 248001, Калужская область, город Калуга, переулок Суворова, дом 8

Вид (категория, тип) Акции: обыкновенные именные бездокументарные;

Государственная регистрация:

- основной выпуск Акции зарегистрирован «30» января 2006 г. за № 1-01-11057-A (количество – 100 000 шт.);
 - дополнительный выпуск Акции зарегистрирован «02» июня 2008 г. за № 1-01-11057-A-001D (количество – 49 900 000 шт.);
 - дополнительный выпуск Акции зарегистрирован «05» июня 2009 г. за № 1-01-11057-A-002D (количество – 8 990 000 шт.);
- Номинальная стоимость: 1.00 (Один) рубль 00 копеек за каждую Ацию;

Количество Акции, передаваемых в залог: 8 990 000 (Восемь миллионов девятьсот девяносто тысяч) штук.

Залоговая стоимость Акции составляет 1 798 000 руб. Учет акций осуществляется Депозитарием АО «АБ «РОССИЯ».

**8. Стороны и выгодоприобретатели по сделке:
АО «АБ «РОССИЯ» – кредитор, и ПАО «Калужская
сбытовая компания» – заемщик**

Дата принятия решения: 02.12.2021г.

Дата составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки в случае: Протокол внеочередного общего собрания акционеров №41 от 02.12.2021 г.

Предмет и иные существенные условия сделки: Кредитную сделку, заключенную ПАО «Калужская сбытовая компания» с АО «АБ «РОССИЯ», с учетом следующих условий:

Кредит в форме овердрафт.

Размер лимита овердрафта: 440 000 000 (Четыреста сорок миллионов) рублей.

Цель кредита: финансирование текущей деятельности, в том числе для осуществления денежных расчетов между участниками ОРЭМ по Договору о присоединении и иным договорам, регулирующим покупку/продажу электрической энергии и мощности и оказания услуг на ОРЭМ, заключенным ПАО «Калужская сбытовая компания» на ОРЭМ.

Срок действия: 16 сентября 2022 г.

Процентная ставка: 8,5% (Восемь целых пять десятых) процентов годовых.

Период непрерывной задолженности: 30 дней.

9. Стороны и выгодоприобретатели по сделке: АО «АБ «РОССИЯ» – кредитор, и ПАО «Калужская сбытовая компания» – заемщик

Дата принятия решения: 02.12.2021г.

Дата составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки в случае: Протокол внеочередного общего собрания акционеров №41 от 02.12.2021 г.

Предмет и иные существенные условия сделки: Кредит в форме возобновляемой кредитной линии сумму 900 000 000 (девятьсот миллионов) рублей 00 копеек.

Цель кредита: финансирование текущей деятельности.

Дата полного погашения кредита – 18 ноября 2025 года.

Процентная ставка за пользование траншами устанавливается в размере ключевой ставки Банка России, увеличенной на 4,75% (четыре целых семьдесят пять) процентных пункта. В случае изменения Банком России размера ключевой ставки процентная ставка по Кредитному договору изменяется со дня, следующего за днем, в котором Банк России изменил ключевую ставку.

Периодичность уплаты процентов: ежемесячно.

Уплата процентов за пользование траншами производится Заемщиком не позднее последнего рабочего дня месяца, в котором закончился соответствующий процентный период. В случаях, предусмотренных Договором, Заемщик уплачивает проценты за пользование траншем в размере

процентной ставки, установленной Договором 2 на дату неисполнения/ненадлежащего исполнения обязательств, увеличенной на 2 (два) процентных пункта.

Помимо процентов за пользование траншами, Заемщик уплачивает Банку комиссии в соответствии с Договором и/или Тарифами Банка по кредитным операциям с юридическими лицами/индивидуальными предпринимателями, действующими на дату уплаты комиссии.

В случаях, предусмотренных Договором, Банк имеет право в одностороннем порядке (без оформления дополнительного соглашения к Договору) изменять размер процентной ставки. Штрафные санкции и комиссии Заемщик уплачивает в соответствии с Договором.

10. Стороны и выгодоприобретатели по сделке: ПАО «Калужская сбытовая компания» (Залогодатель) и АО «АБ «РОССИЯ» – (Залогодержатель)

Дата принятия решения: 02.12.2021г.

Дата составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки в случае: Протокол внеочередного общего собрания акционеров №41 от 02.12.2021 г.

Предмет и иные существенные условия сделки: договора залога недвижимого имущества, в соответствии с которыми в залог АО «АБ «РОССИЯ» передано следующее недвижимое имущество и определена его залоговая стоимость:

№ п/п	ПЕРЕЧЕНЬ ПЕРЕДАННОГО В ЗАЛОГ НЕДВИЖИМОГО ИМУЩЕСТВА	Залоговая стоимость имущества, руб.
1	Закрытое распределительное устройство, назначение: нежилое здание, площадью 72,3 кв.м., количество этажей: 1, адрес (местонахождение) объекта: Калужская область, г. Обнинск, мкр. Студенческий городок, д. 1, кадастровый номер 40:27:030502:129	960 000,00
2	Здание, назначение: нежилое здание, 1-этажный, общей площадью 52,2 кв.м., адрес (местонахождение) объекта: Калужская область, г. Обнинск, кв-л Студенческий городок, 1 кадастровый номер 40:27:030502:46	960 000,00
3	Сооружение, назначение: нежилое, протяженностью 664 м., адрес (местонахождение) объекта: Калужская область, г. Обнинск, ул. Студгородок, 1, кадастровый номер: 40:27:030502:43	15 440 000,00
4	Сооружение, нежилое, городского коммунального хозяйства, водоснабжения и водоотведения, протяженностью 330 м., адрес (местонахождение) объекта: Калужская область, г. Обнинск, ул. Студгородок, 1, кадастровый номер: 40:27:030502:45	1 360 000,00
5	Внешний газопровод назначение: нежилое, городского коммунального хозяйства, газоснабжения, протяженностью 832 м., адрес (местонахождение) объекта: Калужская область, г. Обнинск, ул. Студгородок, 1, кадастровый номер: 40:27:000000:65	3 480 000,00
6	Сооружение, назначение: нежилое, городского коммунального хозяйства, водоснабжения и водоотведения, протяженностью 330 м., адрес (местонахождение) объекта: Калужская область, г. Обнинск, ул. Студгородок, 1, кадастровый номер: 40:27:030502:44	1 360 000,00

7	Здание, назначение: нежилое здание, 1-этажный, общей площадью 81,9 кв.м., адрес (местонахождение) объекта: Калужская область, г. Обнинск, мкр Студгородок, 1, кадастровый номер: 40:27:030502:47	4 640 000,00
8	Здание, назначение: нежилое здание, 3-этажный, общей площадью 3 358,8 кв.м, адрес (местонахождение) объекта: Калужская область, г. Обнинск, кв-л Студенческий городок, 1, кадастровый номер: 40:27:030502:48	159 840 000,00
9	Земельный участок, категория земель: земли населенных пунктов, виды разрешенного использования: 2.220, 7.110, 6.300, 9.100, 9.200, 10.300, 10.500, 10.600, 13.300, 13.400, 13.510, 13.520, 14.111, 14.140, 14.141, 14.142, 17.300 – коды видов разрешенного использования земельных участков, являющихся основными для научно-производственной зоны в соответствии с Правилами землепользования и застройки МО «Город Обнинск», утвержденных решением Обнинского городского собрания от 12.03.2007 г. № 01-40; 13.100 – код условного вида разрешенного использования земельного участка, площадью 23 213 +/- 53 кв.м., адрес: установлено относительно ориентира, расположенного в границах участка. Почтовый адрес ориентира: Калужская обл., г. Обнинск, Студгородок, дом 1, кадастровый номер 40:27:030502:26	28 360 000,00

Общая рыночная стоимость вышеуказанного заложенного недвижимого имущества (9 объектов) составляет 541 000 000 руб. без НДС.
Общая залоговая стоимость вышеуказанного заложенного недвижимого имущества (9 объектов) составляет 216 400 000,00 (Двести шестнадцать миллионов четыреста тысяч) рублей 00 копеек.

11. Стороны и выгодоприобретатели по сделке:
ПАО «Калужская сбытовая компания» (Залогодатель)
и АО «АБ «РОССИЯ» – (Залогодержатель)

Дата принятия решения: 02.12.2021г.
Дата составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято

решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки в случае: Протокол внеочередного общего собрания акционеров №41 от 02.12.2021 г.
Предмет и иные существенные условия сделки: договора залога недвижимого имущества, в соответствие с которыми в залог АО «АБ «РОССИЯ» передано следующее недвижимое имущество и определена его залоговая стоимость:

№ п/п	ПЕРЕЧЕНЬ ПЕРЕДАННОГО В ЗАЛОГ НЕДВИЖИМОГО ИМУЩЕСТВА	Залоговая стоимость имущества, руб.
1	Квартал многоэтажной жилой застройки № 3 в жилом районе «Заовражье» г. Обнинск, Калужской области. Этап 2. Наружные сети теплоснабжения, назначение: 10) Сооружения коммунального хозяйства, адрес (местонахождение) объекта: Калужская область, г. Обнинск, квартал многоэтажной жилой застройки № 3 в жилом районе «Заовражье», кадастровый номер 40:27:030401:3318	1 000 000,00
2	Квартал многоэтажной жилой застройки № 3 в жилом районе «Заовражье», г. Обнинск, Калужской области. Тепловые сети,, назначение: 10) Сооружения коммунального хозяйства, адрес (местонахождение) объекта: Калужская область, г. Обнинск, квартал многоэтажной жилой застройки № 3 в жилом районе «Заовражье», кадастровый номер 40:27:030401:2637	3 120 000,00
3	Тепловая сеть ТК6-ТК16, назначение: 7.7. сооружения трубопроводного транспортаадрес (местонахождение) объекта: Калужская область, г. Обнинск, квартал многоэтажной жилой застройки № 3 в жилом районе «Заовражье», кадастровый номер: 40:27:030401:3702	6 320 000,00

4	Квартал многоэтажной жилой застройки № 3 в жилом районе «Заовражье» г. Обнинск, Калужской области. Этап 3.Тепловые сети. Назначение: 10) Сооружения коммунального хозяйства, адрес (местонахождение) объекта: Калужская область, г. Обнинск, квартал многоэтажной жилой застройки № 3 в жилом районе «Заовражье», кадастровый номер: 40:27:030401:3679	720 000,00
---	--	------------

Общая рыночная стоимость недвижимого имущества (4 объекта) составляет 27 900 000,00 рублей 00 копеек.

Общая залоговая стоимость недвижимого имущества(4 объекта) составляет 11 160 000,00 рублей 00 копеек.

12. Стороны и выгодоприобретатели по сделке: ПАО «Калужская сбытовая компания» (Залогодатель) и АО «АБ «РОССИЯ» – (Залогодержатель)

Дата принятия решения: 02.12.2021г.

Дата составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение о согласии на совершение или о последующем

одобрении сделки в случае: Протокол внеочередного общего собрания акционеров №41 от 02.12.2021г

Предмет и иные существенные условия сделки: договора залога движимого имущества (в т.ч. основных средств), в соответствие с которыми в залог АО «АБ «РОССИЯ» передано следующее движимое имущество (в т.ч. основные средства) и определена его залоговая стоимость:

№ п/п	Наименование	Инвентарный номер	Залоговая стоимость, руб.
1	Стол операторский 4200x1150x750x40	00992196	40 000,00
2	Спектрофотометр Юнико 1201	00992188	16 000,00
3	Водопроводные сети В1	00992202	3 480 000,00
4	Сети связи	00992206	1 760 000,00
5	Калибратор портативный многофункциональный Метран-540 (производитель – ООО «ЭпМетро Групп»)	00992332	12 000,00
6	Кабельная линия, напряжением 10 кВ от ГТУ до высоковольтного трансформатора 10/110 кВ	00992343	520 000,00
7	Кабельная линия, напряжением 10 кВ от ГТУ до блочно-модульного здания ЗРУ-10 кВ	00992344	6 000 000,00
8	Воздушная линия от опоры №1 ВЛ-110кВ «Обнинская ТЭЦ-1 Мирная с отпайками на ПС Окружная»	00992348	40 000,00
9	Воздушная линия от опоры №1 ВЛ-110кВ «Обнинская ТЭЦ-1 Созвездие с отпайками»	00992349	32 000,00
10	Промышленный компьютер Smartum Rack	00992371	24 000,00
11	Анализатор кислорода АКПМ-1-02ГМ портативный с микропроцессором (производитель – ООО «Фирма «Альфа БАССЕНС»)	00992186	16 000,00
12	1 СКШ-10 (первая секция шин) Шкаф КРУ серии К-128 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992294	1 072 000,00
13	1 СКШ-10 (первая секция шин) Шкаф КРУ серии К-128 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992295	232 000,00

14	1 СКШ-10 (первая секция шин) Шкаф КРУ серии К-128 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992296	400 000,00
15	1 СКШ-10 (первая секция шин) Шкаф КРУ серии К-128 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992297	412 000,00
16	Секционный разъединитель СР1-10 Шкаф КРУ серии К-128 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992298	232 000,00
17	Секционный разъединитель СВ1-10 Шкаф КРУ серии К-128 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992299	912 000,00
18	2 СКШ-10 (вторая секция шин) Шкаф КРУ серии К-128 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992300	412 000,00
19	2 СКШ-10 (вторая секция шин) Шкаф КРУ серии К-128 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992301	600 000,00
20	2 СКШ-10 (вторая секция шин) Шкаф КРУ серии К-105 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992302	1 600 000,00
21	Секционный разъединитель СР2-10 Шкаф КРУ серии К-105 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992303	576 000,00
22	Секционный разъединитель СВ2-10 Шкаф КРУ серии К-105 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992304	912 000,00
23	3 СКШ-10 (третья секция шин) Шкаф КРУ серии К-128 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992305	880 000,00
24	3 СКШ-10 (третья секция шин) Шкаф КРУ серии К-128 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992306	840 000,00
25	3 СКШ-10 (третья секция шин) Шкаф КРУ серии К-128 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992307	232 000,00
26	3 СКШ-10 (третья секция шин) Шкаф КРУ серии К-128 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992308	400 000,00
27	3 СКШ-10 (третья секция шин) Шкаф КРУ серии К-105 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992309	840 000,00
28	ЗРУ (первая секция шин) Шкаф КРУ серии К-128 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992311	508 000,00
29	ЗРУ (первая секция шин) Шкаф КРУ серии К-128 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992312	508 000,00
30	ЗРУ (первая секция шин) Шкаф КРУ серии К-128 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992313	508 000,00
31	ЗРУ (первая секция шин) Шкаф КРУ серии К-128 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992314	508 000,00
32	ЗРУ (вторая секция шин) Шкаф КРУ серии К-128 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992315	508 000,00
33	ЗРУ (вторая секция шин) Шкаф КРУ серии К-128 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992316	508 000,00

34	ЗРУ (вторая секция шин) Шкаф КРУ серии К-128 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992317	508 000,00
35	ЗРУ (вторая секция шин) Шкаф КРУ серии К-128 (производитель – ОАО «МОСЭЛЕКТРОЩИТ»)	00992318	508 000,00
36	Панель ПСН	00992319	168 000,00
37	Шкаф оперативного тока (ШОТ) ШОТ02-50-10-220-2-20-16-1-1-31-УХЛ4	00992320	364 000,00
38	Радарный уровнемер Pilo TREK WHS 140-4	00992330	24 000,00
39	Радарный уровнемер Pilo TREK WHS 140-4	00992331	24 000,00
40	Анализатор растворенного кислорода ВЗОР МАРК-302Т	00992183	12 000,00
41	Анализатор растворенного кислорода ВЗОР МАРК-302Т	00992184	12 000,00
42	Внутренние трубопроводы теплосети	00992223	856 000,00
43	Бак деаэрационный БДА-15-1 (производитель – ОАО «НПО ЦКТИ»)	00992224	2 120 000,00
44	Вентиляция корпуса ГТУ в составе:	00992225	6 560 000,00
	кондиционер Веза КЦКП-3.15		
	кондиционер Веза КЦКП-1.6		
	кондиционер Веза КЦКП-1.6		
	кондиционер Веза КЦКП-1.6		
	кондиционер Веза КЦКП-1.6		
	кондиционер Веза КЦКП-12.5		
	кондиционер Веза КЦКП-12.5		
	кондиционер Веза КЦКП-3.15		
	кондиционер Веза КЦКП-8		
	кондиционер Веза КЦКП-16		
45	Система видеонаблюдения	00992226	328 000,00
46	Насосная дизельного топлива	00992231	4 320 000,00
47	Хранилище дизельного топлива	00992232	7 760 000,00
48	Сливо-наливное устройство	00992233	960 000,00
49	Емкость дренажа дизельного топлива	00992234	1 480 000,00
50	Топливопроводы	00992235	1 680 000,00
51	Пункт учета газа ПУГ-Ш4-4000/0-1-0-ЭО (производитель – ООО «Арзамасский завод газового оборудования»)	00992239	960 000,00
52	Очистные сооружения	00992241	2 800 000,00
53	Эстакада инженерных сетей	00992243	8 520 000,00

54	Водопроводные сети	00992244	1 800 000,00
55	Газопровод	00992245	380 000,00
56	Тепловые сети (Внутриплощадочные сети)	00992246	5 920 000,00
57	Ливневая канализация	00992247	2 880 000,00
58	Хозбытовая канализация	00992248	896 000,00
59	Высоковольтный трансформатор ТДН-25000/110-УХЛ1 (производитель – ООО «Тольяттинский трансформатор»)	00992250	26 960 000,00
60	Открытое распределительное устройство	00992251	43 800 000,00
61	АСКУиЭ	00992253	9 160 000,00
62	Благоустройство внешнего коридора	00992255	520 000,00
63	Ограждение территории	00992257	3 560 000,00
64	Автостоянка, дороги	00992259	3 880 000,00
65	Опоры освещения	00992261	520 000,00
66	Благоустройство территории	00992263	1 600 000,00
67	Акустический течеискатель Seba KMT HYDROLUX HLE 5000 PRO в том числе:		
	наземный микрофон Seba KMT PAM W-2	00992162	32 000,00
68	Портативный компьютерный термограф IRTIS-2000	00992155	104 000,00
69	Котёл водогрейный EUROTHERM-11 KB ГМ-11,63-150Н (производитель – ООО «Вольф Энерджи Солюшен»), в том числе:	00992277	7 400 000,00
	горелка Elco EK-Duo 4.1300 GL-E		
70	Фасадная вывеска «Обнинская ГТУ-ТЭЦ №1»	00992278	16 000,00
71	Портативный 1-канальный расходомер жидкости Ultraflux UF801-P	00992153	28 000,00
72	Оборудование химводоподготовки	00992213	6 600 000,00
73	Котёл водогрейный EUROTHERM-11 KB ГМ-11,63-150Н (производитель – ООО «Вольф Энерджи Солюшен»), в том числе:	00992214	7 400 000,00
	горелка Elco EK-Duo 4.1300 GL-E		
74	Дымовая труба	00992215	2 160 000,00
75	Газотурбинная установка General Electric LM2500 DLE/50 Hz в том числе:		
	генератор BRUSH TURBOGENERATOR	00992216	419 920 000,00
76	Блок запорной арматуры 5800x2500x3000 мм (производитель – ЗАО «Новамаш»)	00992217	4 280 000,00
77	Дожимная компрессорная станция топливного газа HAFI PCU VMY 536H-321 в контейнерном исполнении	00992218	69 000 000,00
78	АСУ ТП	00992219	17 720 000,00

79	Компрессорная станция винтовая-модульная контейнерная БКК 5,2/10 (производитель – ЗАО «Челябинский компрессорный завод»)	00992220	2 400 000,00
80	Котел-утилизатор К-25-170Н (производитель – ОАО «Энергомаш-Строй»)	00992221	33 760 000,00
81	Внутренние технологические трубопроводы	00992222	2 080 000,00
	Итого		740 280 000,00

Вышеуказанное имущество, являющееся предметом залогов, остается у Залогодателя по адресу: Калужская область, г. Обнинск, ул. Студгородок, дом 1.

Общая рыночная стоимость вышеуказанного заложенного движимого имущества (81 ед.) составляет 1 850 700 000 руб. без НДС.

Общая залоговая стоимость вышеуказанного заложенного движимого имущества (81 ед.) составляет 740 280 000,00 (Семьсот сорок миллионов двести восемьдесят тысяч) рублей 00 копеек.

Информация о сделках, в совершении которых имеется заинтересованность

В отчетном 2021 году Обществом совершались сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имела заинтересованность не совершались.

Изготовлено



Издательство
ООО «Ноосфера»

Тел.: +7 (910) 910-02-91