

**Публичное акционерное общество
«КАЛУЖСКАЯ СБЫТОВАЯ КОМПАНИЯ»**

УТВЕРЖДЕН:
Общим собранием акционеров
ПАО «Калужская сбытовая компания»
Протокол № от « » июня 2025г.

ПРЕДВАРИТЕЛЬНО УТВЕРЖДЕН:
Советом директоров
ПАО «Калужская сбытовая компания»
Протокол № 276 от «29» апреля 2025г.

**Председатель Совета директоров
В.А.Маратканов**

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
по результатам работы
за 2024 год

Генеральный директор

Г.В. Новикова

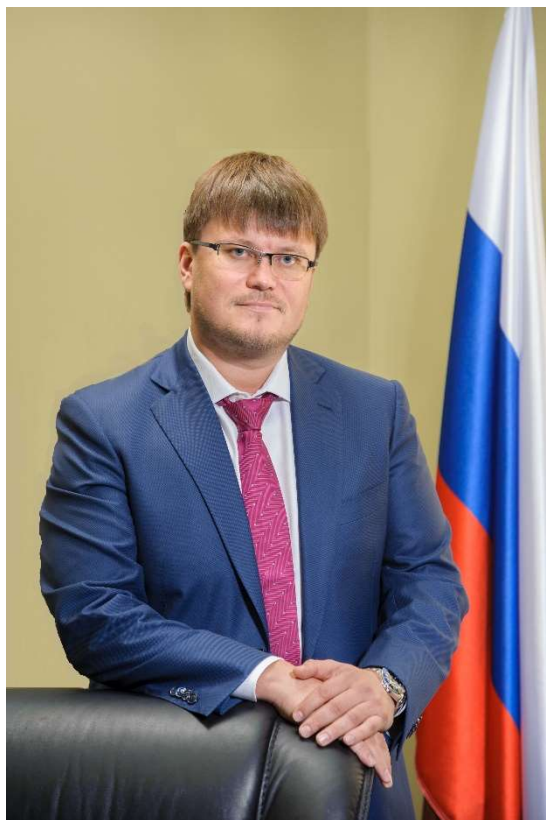
Оглавление

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.....		6
1.1. Общие сведения.....		6
1.2. Основные достижения ПАО «Калужская сбытовая компания» в 2024 году		6
1.3. Перспективы развития акционерного общества.....		9
1.4. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества		10
1.5. Основные существующие и предполагаемые конкуренты Общества по основным видам деятельности.....		14
Раздел 2. Приоритетные направления деятельности Общества. Отчет Совета директоров о результатах развития по приоритетным направлениям деятельности.		16
2.1. Инвестиционная деятельность		17
2.2. Инвестиционные вложения энергосбытовой деятельности		20
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 2024 году.....		24
Раздел 3. Доля рынка, маркетинга и продажи.		25
3.1. Динамика полезного отпуска электроэнергии		25
3.2. Тарифы и цены на электроэнергию для потребителей Общества.....		27
Раздел 4. Ценные бумаги и акционерный капитал.		29
4.1. Структура акционерного капитала		29
4.2. Распределение прибыли и дивидендная политика Общества.....		30
Раздел 5. Корпоративное управление.		31
5.1. Органы управления Общества.....		31
5.1.1. Общее собрание акционеров.....		31
5.1.2. Совет директоров.....		32
5.1.3. Генеральный директор.....		36
5.1.4. Правление.....		36
5.1.5. Ревизионная комиссия.....		38
5.1.6. Комитет по аудиту. Отчет комитета по аудиту.....		39
5.2. Критерии определения и размер вознаграждения, выплачиваемого членам органов управления общества в 2024 году.....		40
5.3. Модель системы внутреннего контроля и управления рисками		41
5.4. Заключение внутреннего аудита по итогам 2024 года.....		42
5.5. Принципы корпоративного управления		45
5.6. Отчет о проведенной самооценке эффективности работы Совета директоров за 2024 год.....		47
Раздел 6. Кадровая и социальная политика. Социальное партнерство.....		49
6.1. Основные принципы и цели кадровой политики Общества		49
6.2. Численность, структура и движение персонала Общества		50
6.3. Обучение и развитие персонала		51
6.4. Мотивация персонала		52

6.4. Социальная политика Общества	52
6.5. Политика Общества в области охраны труда и здоровья	54
6.6. Политика Общества в области охраны окружающей среды и экологическая политика Общества	54
Раздел 7. Контактная и иная справочная информация для акционеров и инвесторов.....	56
Приложение 1. Информация о крупных сделках и сделках, в совершении которых имеется заинтересованность за 2024 год.....	58
Приложение 2. Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления	71
Приложение 3. Заключение ревизионной комиссии ПАО «Калужская сбытовая компания» по итогам 2024 года	127

Обращение к акционерам Председателя Совета директоров ПАО «Калужская сбытовая компания» В.А. Маратканова

Уважаемые акционеры!



Отчетный год – юбилейный для Калужской сбытовой компании: нам исполнилось 20 лет. Накопленный опыт позволяет предприятию – гарантирующему поставщику электрической энергии на территории Калужской области – успешно решать все стоящие перед ним задачи.

Калужская сбытовая компания встретила юбилей с позитивными финансово-экономическими показателями. Полезный отпуск электроэнергии вырос до **5,2** млрд кВтч. Выручка по итогам 2024 года увеличена на **9,4%**, ее размер составил **30,7** млрд рублей. Чистая прибыль Общества по сравнению с 2023 годом выросла на **17,4 %** и достигла **127,4** млн руб.

В отчётном периоде велась интенсивная работа по взаимодействию с акционерами. Состоялось общее годовое собрание, посвящённое итогам 2023 года. Совет директоров публичного акционерного общества «Калужская сбытовая компания» провёл тринадцать заседаний, на которых были рассмотрены вопросы, входящие в его компетенцию.

Позитивная динамика наблюдается в развитии теплового бизнеса. Позади второй этап технического перевооружения Обнинской ГТУ-ТЭЦ № 1. На станции заменен водогрейный котел на новый более мощный российского производства. После завершения всех работ по

техническому перевооружению установленная тепловая мощность станции составит 99,3 МВт, что позволит учитывать перспективные потребности динамично развивающихся районов наукограда.

Мы не останавливаемся на достигнутом и развиваем новые для себя виды бизнеса. С 2024 года Калужская сбытовая компания стала единым оператором сети электрозаправочных станций на территории региона. Это перспективное направление, которое в будущем будет только набирать обороты.

Безусловно, все направления деятельности компании – гарантирующего поставщика электрической энергии объединены одной общей идеей – идеей клиентоориентированности. Все, что мы делаем: развиваем Центры обслуживания потребителей, модернизируем онлайн-сервисы, разрабатываем и внедряем новое программное обеспечение, расширяем сеть электрозаправочных станций и т.д. – мы делаем ради наших потребителей, ради их удобства и комфорта.

Калужская сбытовая компания уже 20 лет обеспечивает своих клиентов качественными услугами по всем направлениям деятельности - и будет делать это в дальнейшем!

Обращение к акционерам Генерального директора ПАО «Калужская сбытовая компания» Г.В. Новиковой

Уважаемые акционеры!



В 2024 году Калужская сбытовая компания отметила свое 20-летие. Время доказало, что наше предприятие является по-настоящему надежным партнером, обеспечивая электрической энергией потребителей – юридических и физических лиц, индивидуальных предпринимателей.

Российская энергетика – динамично развивающаяся отрасль. Калужская сбытовая компания стремится идти в ногу со временем.

За 2024 год в качестве гарантирующего поставщика компания установила в многоквартирных домах более 24 тысяч приборов учета электрической энергии. Эта работа позволяет обеспечивать современный коммерческий учет, делать расчеты за электроэнергию максимально прозрачными для потребителей.

За год компания стала еще ближе к жителям региона. Продолжают развиваться центры обслуживания потребителей: открыт дополнительный офис в районе Правобережья города Калуги. Для повышения уровня обслуживания запущен мобильный офис компании — передвижной центр, работающий на базе комфортабельного микроавтобуса.

Продолжают развиваться онлайн-сервисы. Мы запустили голосового робота-помощника, который сделал обслуживание потребителей по телефону «горячей линии» еще более оперативным. Расширены возможности популярных онлайн-сервисов «Личный кабинет» и мобильного приложения «Свет КСК».

С 2024 года компания развивает новый вид бизнеса – создает на территории области инфраструктуру зарядных станций для электромобилей. Запущены первые станции в Калуге и Тарусе. Работает онлайн-магазин. Мы начали принимать заявки на установку ЭЗС по заявкам владельцев электрокаров. Развитие зарядной инфраструктуры - это большой перспективный проект, и в дальнейшем он будет только развиваться.

В 2024 году компания продолжила работу на рынке «зеленых сертификатов». Его цель - стимулирование генерирующих станций, производящих электроэнергию посредством возобновляемых источников. Калужская сбытовая компания покупает такие сертификаты у производителей «зеленой энергии» и продает их потребителям. К слову, приобрести подобные сертификаты могут не только предприятия, но и граждане.

Проведенная работа получила заслуженное признание. В прошедшем году Калужская сбытовая компания впервые стала обладателем премии «Калужский бизнес-2024». Компания одержала победу в номинации «За вклад в систему жизнеобеспечения города».

Все эти успехи стали результатом грамотной работы нашего персонала. Верим, что деятельность компании в 2025 году будет полностью отвечать интересам акционеров, региона и его жителей.

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») - гарантирующий поставщик электрической энергии на территории Калужской области. Предприятие закупает электрическую энергию и мощность на оптовом и розничном рынках и поставляет ее потребителям Калужской области. Еще один вид деятельности компании - комбинированная выработка электрической и тепловой энергии на собственной теплоэлектростанции (Обнинской ГТУ-ТЭЦ №1) и поставка производимых ресурсов потребителям.

Предприятие 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.

Единоличным исполнительным органом компании является генеральный директор Новикова Г.В., коллегиальным исполнительным органом – Правление Общества.

30 сентября 2005 года Совет директоров ОАО РАО «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 РАО «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 ОАО «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 реорганизации биржи в 2011 году путем присоединения к ЗАО «ФБ ММВБ». В настоящее время акции ПАО «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»). С 09.09.2024 г. акции Общества включены в Некотируемую часть списка ценных бумаг, допущенных к торгам на ПАО «СПБ Биржа».

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, полное фирменное наименование компании – Публичное акционерное общество «Калужская сбытовая компания», сокращенным – ПАО «Калужская сбытовая компания».

ПАО «Калужская сбытовая компания» в соответствии с решением губернатора области входит в перечень системообразующих организаций, имеющих региональное значение и оказывающих в том числе существенное влияние на обеспечение социально-экономической стабильности в Калужской области.

1.2. Основные достижения ПАО «Калужская сбытовая компания» в 2024 году

Развитие системы обслуживания потребителей

Своей главной задачей Калужская сбытовая компания считает развитие системы обслуживания потребителей и повышение клиентоориентированности. Мы направляем усилия на то, чтобы каждый клиент чувствовал себя важным и ценным. Развитие клиентоориентированности - ключевой фактор в укреплении доверия и лояльности потребителей к нашей компании.

Весной 2024 года в калужском районе Правобережье Калужская сбытовая компания открыла новый Центр обслуживания потребителей. Теперь жители этой динамично развивающейся части Калуги могут решить интересующие их вопросы по электроснабжению в комфортном офисе, расположенном рядом с домом.

На данный момент действуют четыре Центра обслуживания потребителей: два в Калуге и по одному в Обнинске и Кирове. Они полностью доказали свою востребованность у жителей. За 2024 год Центры обслуживания в очном формате ответили на обращения более 52 тысяч граждан. Сотрудники Центров ответили на 18 тысяч запросов по электронной почте, а также на 8 тысяч обращений через сервис «Личный кабинет» и мобильное приложение «Свет КСК». По единому многоканальному номеру «горячей линии» работники Калужской сбытовой компании проконсультировали по 110 тысячам телефонным обращениям жителей.

Во всех Центрах реализована возможность оплаты энергопотребления без комиссии, в том числе, картой любого банка, через систему быстрых платежей и с помощью QR-кода.

В 2024 году Калужская сбытовая компания открыла новый способ обслуживания потребителей - мобильный офис. Это передвижной центр, работающий на базе комфортабельного микроавтобуса. Офис оснащен всем необходимым оборудованием и программным обеспечением для полноценного приема граждан. Специалисты компании регулярно выезжают как в городские районы, так и в отдаленные населенные пункты, садоводческие товарищества. В мобильном офисе можно также произвести оплату потребленной электроэнергии без банковской комиссии, переоформить лицевой счет, получить необходимую консультацию по вопросам электроснабжения. Информация о графике и населенных пунктах, в которых работает мобильный офис, регулярно публикуется на сайте ПАО «Калужская сбытовая компания», страницах компании в социальных сетях.

Для повышения качества обслуживания потребителей компания регулярно организует обучение для своих сотрудников. В феврале 2024 года Калужская сбытовая компания провела обучающий тренинг для более чем 100 работников, ведущих обслуживание потребителей.

Онлайн-сервисы

Компания уделяет большое внимание развитию современных онлайн-сервисов, позволяющих клиентам успешно решать практически любой вопрос по электроснабжению в удобное время и не выходя из дома.

Число пользователей этих сервисов постоянно растет. В конце 2024 года количество пользователей сервиса «Личный кабинет» превысило 150 тысяч, мобильного приложения «Свет КСК» - приблизилось к 70 тысячам. Калужская сбытовая компания постоянно расширяет возможности сервисов, делая их все более удобными для потребителей.

Справочную информацию по вопросам электроснабжения потребители электрической энергии могут получить на сайте ПАО «Калужская сбытовая компания», в чат-боте в мессенджере Telegram, а также страницах компании в социальных сетях ВКонтакте, Одноклассники, Telegram и Дзен.

Обеспечение финансовой устойчивости

Приоритетная задача Калужской сбытовой компании - поддержание на высоком уровне платежной дисциплины потребителей, снижение дебиторской задолженности, а также обеспечение своевременных расчетов со всеми участниками рынка электрической энергии.

В 2024 году продолжена системная работа в данных направлениях. По ее итогам можно констатировать, что большая часть клиентов компании своевременно производит оплату за потребленную электроэнергию.

Все это позволяет компании своевременно производить расчёты со всеми участниками рынков электроэнергии и мощности.

Организация интеллектуального учета энергопотребления

Согласно нормам законодательства ПАО «Калужская сбытовая компания» как гарантирующий поставщик электроэнергии на территории региона осуществляет бесплатную для граждан установку и замену вышедших из строя приборов учета электрической энергии в многоквартирных жилых домах.

По состоянию на конец 2024 года в многоквартирных домах Калужской области компания уже установила более 80 тысяч индивидуальных приборов учета и 2,5 тысяч – общедомовых. В прошедшем году предприятие ввело в эксплуатацию свыше 24 тысяч индивидуальных и 1 тысячи общедомовых приборов учета электрической энергии.

Для развития сети опроса индивидуальных приборов учета установлены 311 устройств сбора и передачи данных. Из них 144 смонтированы и запущены в работу в 2024 году.

«Зеленая энергетика»

В 2024 году в нашей стране запущен новый вид энергетического рынка – рынок «зеленых сертификатов». Его цель - стимулирование генерирующих станций, производящих электроэнергию посредством возобновляемых источников: солнца, ветра и воды. Все это в конечном итоге способствует охране окружающей среды.

Калужская сбытовая компания закупает сертификаты у производителей «зеленой энергии» и реализовывает их потребителям. Всего в 2024 году было закуплено таких сертификатов на 5,9 млн кВтч. Согласно законодательству, все сертификаты регистрируются в организации, аккумулирующей сведения обо всех выдаваемых «зеленых сертификатах» - ООО «Центр энергосертификации». Приобрести подобные сертификаты могут как юридические, так и физические лица.

Развитие заправочной инфраструктуры для электротранспорта

В 2024 году Калужская сбытовая компания приступила к новому для себя виду деятельности – развитию сети электрозаправок (ЭЗС) и оказанию услуг по заправке электротранспорта.

В настоящее время работают восемь электрозаправок «КСК-Комета»: семь в г. Калуге и одна в г. Тарусе. В 2025 году запланировано открытие новых зарядных станций для электромобилей на территории региона.

Для клиентов электрозаправочных станций ПАО «Калужская сбытовая компания» разработала сайт <https://ksk-комета.рф>, бесплатное мобильное приложение «КСК-Комета» и Telegram-канал «КСК-Комета» (https://t.me/ksk_comet). На сайте и в Telegram-канале можно найти подробные сведения о действующих станциях, используемом на них оборудовании и планах компании по развитию сети ЭЗС, иную полезную информацию.

С помощью мобильного приложения КСК-Комета осуществляется заправка электромобилей и производится оплата зарядки. Приложение дает возможность посмотреть расположение станций на карте, узнать какие из них свободны или заняты, проанализировать историю зарядных сессий, что позволяет пользователям вести статистику. Кроме того, с помощью приложения КСК-Комета можно удобно настроить систему автопополнения баланса, чтобы избежать прерывания зарядных сессий при израсходовании средств, положенных на баланс. Установить его на смартфон можно из Интернет-магазинов App Store, Google Play и RuStore. Приложение бесплатно для потребителей.

Социальное развитие компании

В 2024 году в компании было создано два совета – Совет ветеранов и Совет молодежи.

В состав Совета ветеранов входят сотрудники предприятия, ушедшие на заслуженный отдых, а также работники, достигшие пенсионного возраста и продолжающие трудовую деятельность в компании. Значительное внимание Совет уделяет организации досуга и отдыха, встреч и мероприятий.

Совет молодежи создан для привлечения в компанию молодых работников, формирования условий и возможностей для их самореализации, повышения профессионального потенциала, активного участия в производственной и социально-культурной жизни. Совет молодежи активно участвует в мероприятиях с ветеранами калужской энергетики, волонтерских акциях, значимых областных и корпоративных событиях.

Новые Советы будут способствовать обмену опытом между поколениями, систематизации знаний об истории предприятия и всей электроэнергетики Калужской области.

Работа с кадрами, обучение персонала

Калужская сбытовая компания создает необходимые условия для профессионального роста работников: обеспечивает прохождение курсов повышения квалификации, организует специализированные тренинги и семинары.

Всего в 2024 году во всех видах обучения (профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации, семинары, вебинары, тренинги и т.д.) приняли участие 177 сотрудников предприятия.

Руководство компании убеждено, что инвестиции в развитие сотрудников дадут необходимый эффект для бизнеса, качества работы с клиентами и личностного роста персонала.

Спортивная жизнь предприятия

В 2024 году поддержана традиция проведения корпоративной спартакиады.

29 июня команда Калужской сбытовой компании приняла участие в Фестивале корпоративного спорта, организованном Министерством спорта Калужской области.

Сотрудники компании участвовали в двух крупнейших марафонах региона: «Атомном марафоне» в Обнинске и «Космическом марафоне» в Калуге.

Команды Калужской сбытовой компании активно участвуют в корпоративных городских мероприятиях, проводимых Автономной некоммерческой организацией по развитию физической культуры, спорта и пропаганде здорового образа жизни «Единство.40», по различным видам спорта.

Калужская сбытовая компания в 2024 году обеспечивала всестороннее развитие предприятия для достижения целей, поставленных акционерами.

1.3. 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 задачами Общества на ближайшую перспективу являются:

Сохранение статуса гарантирующего поставщика;

Сохранение доли рынка в основном виде деятельности – реализации электрической энергии;

Повышение уровня автоматизации бизнес-процессов Компании;

Повышение качества обслуживания потребителей, основанное на использовании новейших технологий работы с клиентами, в т.ч. развитие новых инструментов и технологий работы с клиентами.

Сохранение доли рынка по услугам от неосновных видов деятельности (продажа товаров и сопутствующих услуг, энергосервис);

Обеспечение баланса экономических интересов поставщика и потребителей энергии;
Обеспечение доступности электрической энергии для потребителей;
Конкурентоспособность при развитии рынка электрической энергии;
Расширение ассортимента услуг, предоставляемых клиентам, разработка и продвижение новых продуктов и дополнительных услуг;

Обеспечение бесперебойного, качественного и надёжного энергоснабжения потребителей на территории Калужской области.

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 также дистанционные методы обслуживания упрощают связь между сотрудниками ПАО «Калужская сбытовая компания» и клиентами, которые могут получить ответ на любой интересующий вопрос.

Для достижения этих целей и повышения уровня клиентоориентированности Обществом планируется:

- Укрепление финансовой стабильности путем усовершенствования способов информирования клиентов о задолженностях и последствиях неоплаты;
- Автоматизация ключевых процессов взаимодействия с клиентами с целью повышения уровня сервиса и информированности;
- Расширение доступных каналов обслуживания клиентов, включая улучшение функциональности личного кабинета, использование мессенджеров и техподдержки мобильного приложения для более быстрого и эффективного предоставления услуг;
- Увеличение числа пользователей мобильного приложения и расширение его функциональности, с целью сокращения затрат на печать бумажных квитанций и количество обращений клиентов по телефону или лично;
- Увеличение клиентской базы за счет расширения сфер деятельности Компании, предоставления дополнительных сервисов для полного удовлетворения потребностей клиента и повышения качества обслуживания клиентов;
- Дополнительное обучение персонала Компании для повышения их профессионального и личностного развития, развитие или приобретение новых навыков для эффективного перераспределения рабочих ресурсов на новые или смежные направления деятельности.

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.

1.4. 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

Общество подвержено рыночному и кредитному рискам.

• 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 2024 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 2024 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 2024 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 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 партнёрство 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 социальных отношений, возникающих между ними. Экологические риски – это вероятность наступления событий, имеющих неблагоприятные последствия для состояния окружающей среды, здоровья населения, деятельности предприятия и вызванных загрязнением окружающей среды, нарушением экологических требований, чрезвычайными ситуациями природного и техногенного характера. ПАО «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 выполнимости 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, экономической, 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 общеекономическое 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 позволяют 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.

1.5. 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 28%.

С целью сохранения конкурентного преимущества ПАО «Калужская сбытовая компания» большое внимание уделяет детальной проработке 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.

Раздел 2. Приоритетные направления деятельности Общества. Отчет Совета директоров о результатах развития по приоритетным направлениям деятельности.

В соответствии с решениями Совета директоров Общества приоритетными являются следующие направления, связанные с основными видами деятельности:

- покупка электроэнергии и мощности;
- реализация электроэнергии на розничном рынке, в том числе гражданам;
- организация эффективной работы с крупными потребителями;
- сохранение Обществом статуса гарантирующего поставщика.

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. Компания демонстрирует стабильно высокие показатели деятельности и с точки зрения целей долгосрочного развития намерена прочно удерживать лидирующие позиции в качестве гарантирующего поставщика электроэнергии на территории Калужской области. Благодаря эффективному управлению закупками и реализацией электроэнергии удается обеспечить надёжное и бесперебойное энергоснабжение всей Калужской области.

В отношении каждой группы потребителей юридических и физических лиц компанией разрабатываются мероприятия по совершенствованию процессов взаимодействия. Общество стремится к тому, чтобы услуги и сервисы отвечали общему требованию, заключающемуся в простоте и предсказуемости (надежности) результата сотрудничества клиента с компанией вне зависимости от выбранного канала взаимодействия.

Особые усилия Общества направлены на обеспечение своевременных расчетов потребителей за отпущенную электрическую энергию и недопущение роста дебиторской задолженности. От их 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.

Скоординированная политика Совета директоров и руководства ПАО «Калужская сбытовая компания» позволила выполнить основные задачи по приоритетным направлениям деятельности Общества.

Совет директоров оценивает итоги развития компании по приоритетным направлениям его деятельности в 2024 году как успешные.

Вся деятельность Совета директоров в отчётном году остаётся прозрачной для акционеров. 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 района Кабицыно, жилого района «Заовражье» г. Обнинска и микрорайона «Молодежный» Боровского района.

Для подключения новых потребителей ПАО «Калужская сбытовая компания» реализуется проект технического перевооружения Обнинской ГТУ-ТЭЦ №1, в рамках которого предусмотрена замена двух водогрейных котлов Eurotherm10 тепловой мощностью 12,5 МВт, установленных в котельном зале ГТУ ТЭЦ № 1, на водогрейные котлы RSM 35000, номинальной мощностью 35 МВт. Прирост тепловой мощности по окончании технического перевооружения составит 40 Гкал/час. В 2022 году завершён первый этап технического перевооружения, в рамках которого произведена замена одного водогрейного котла, что позволило увеличить мощность Обнинской ГТУ ТЭЦ №1 на 25 МВт (20 Гкал/час). В настоящее время на стадии пуско-наладки находится второй этап технического перевооружения, предусматривающий замену второго водогрейного котла, что позволит увеличить мощность Обнинской ГТУ ТЭЦ №1 ещё на 25 МВт (20 Гкал/час).

Установленная максимальная тепловая мощность на сегодняшний день 85,4 Гкал/час, фактическая мощность (с учетом ограничения мощности котлов до момента замены дымовой трубы) - 61 Гкал/час, в т.ч.:

Оборудование	Установленная мощность, МВт	Установленная номинальная мощность, Гкал/час
Котел утилизатор К-25-170Н	29	25
Водогрейный котел №2 35.0	35	30 (на сегодняшний день ограничение до 18 Гкал/час)
Водогрейный котел №1 35.0 (на стадии пуско-наладки)	35	30 (на сегодняшний день ограничение до 18 Гкал/час)
Итого	99	85 (ограничение до 61 Гкал/час)

В дальнейшем, в целях вывода водогрейных котлов на полную мощность разработан проект на замену дымовой трубы.

В рамках проводимого технического перевооружения Обнинской ГТУ ТЭЦ №1 реализуется строительство газопровода высокого давления от газовых сетей ГРС Обнинск-1-МП «Теплоснабжение» до Обнинской ГТУ ТЭЦ №1», что позволит:

- увеличить надежность газоснабжения Обнинской ГТУ ТЭЦ №1 для обеспечения необходимого расхода газа для установлены на Обнинской ГТУ ТЭЦ №1 котлов более высокой мощностью;

- сократить затраты на приобретение, содержание хозяйства резервного дизельного топлива с необходимостью постоянного его сжигания для испытаний горелки, увеличения класса опасности.

Сроки окончания строительства газопровода – 2026 год.

По итогам 2024 года деятельность ПАО «Калужская сбытовая компания» в сфере теплоснабжения характеризуется следующими показателями:

Увеличивается число потребителей тепловой энергии, заключаются новые договоры теплоснабжения. На 01.01.2024г. заключено 82 договора с юридическими лицами на отпуск тепловой энергии, на 01.01.2025г. - 85 договоров. На обслуживании по теплоснабжению в настоящее время находятся 23 многоквартирных дома, в т.ч.:

- 16 МКД в районе Заовражье (с численностью проживающих около 10 тыс. человек), из них 13 МКД – обслуживаются на прямых договорах (3 631 договоров);

- 7 многоквартирных домов жилого района «Молодежный» Боровского района с заключением 835 договоров.

Объем отпуска тепловой энергии на нужды отопления и ГВС за 2024 год составил 73,3 тыс. Гкал, что на 6% больше показателя за прошлый год. Увеличение отпуска тепловой энергии по сравнению с 2023 годом связано с подключением новых потребителей тепловой энергии и ростом потребления, в т.ч. за счет заселения многоквартирных домов. При этом 52% от отпуска т/э составляет активно развивающийся жилой район Заовражье г. Обнинска.

Отпуск электрической энергии от ГТУ ТЭЦ в сеть за 2024 год составил 50,9 млн. кВтч. на сумму 150 млн. руб. без НДС. По сравнению с прошлым годом отпуск электрической энергии со станции увеличился на 13%.

Совокупная выручка в сфере электро- и теплоснабжения за 2024г. составила 301,3 млн. руб. (без НДС).

Выручка от технологического присоединения новых потребителей в 2024 году составила 25,4 млн. руб. (без НДС):

- торговый центр в районе «Заовражье», тепловой нагрузкой 0,250 Гкал/час;
- многоквартирный дом тепловой нагрузкой 0,904 Гкал/час (ООО «Калуга Лидер»);
- два многоквартирных дома общей тепловой нагрузкой 1,784 Гкал/час (ООО «Город Первых»).

В рамках работы с потребителями произведен ввод в эксплуатацию 641 индивидуальных приборов учета, в т.ч.: 618 – физическим лицам и 23- юридическим лицам;

Сложившаяся дебиторская задолженность по теплоснабжению за 2024 год выше ожидаемой в связи с увеличением полезного отпуска тепловой энергии потребителям в 2024г. Совокупная дебиторская задолженность за 2024г. составила 67 млн. руб., в т.ч. 14 млн. руб. - текущая и 52 млн. руб. - просроченная задолженность. В структуре просроченной задолженности 86% составляет задолженность ООО «ЖКУ Кабицыно» (45,1 млн. руб.), 14% - гаражные кооперативы, управляющие компании, юридические лица и население.

В 2024г. ПАО «Калужская сбытовая компания» выкупило активы теплоснабжения у ООО «ЖКУ Кабицыно», которые ранее использовало на правах аренды. Рыночная стоимость данного имущества 24,1 млн. руб. (согласно Отчета Оценочной компании Имущество Плюс от 23.04.2024г.), в т.ч.:

- центральный тепловой пункт общей площадью 244,7 кв.м. по адресу: Калужская область, Боровский р-он, д. Кабицыно, р-он МКД №11 с соответствующим техническим оборудованием. Рыночная стоимость данного объекта недвижимости на 10.04.2024г. составляет 8,5 млн. руб.;

- сети теплоснабжения протяженностью 1 450 кв.м. по адресу: Калужская область, Боровский р-он, д. Кабицыно рыночной стоимостью 15,6 млн. руб..

Данные объекты ПАО «КСК» необходимы для снабжения тепловой энергией от Обнинской ГТУ ТЭЦ население (7 многоквартирных домов) и социальный объект (детский сад) в Боровском районе. Стоимость покупки объектов по договору купли продажи составила 1,1 млн. руб. С учетом покупки и рыночной стоимости приобретенных активов, долг ООО ЖКУ Кабицыно составляет 22,1 млн. руб.

В 2024 году в составе инвестиционной деятельности реализованы проекты:

- произведена режимная наладка водогрейного котла ПВК 2 мощностью 12,05 МВт на 35 МВт;
- в рамках второго этапа технического перевооружения Обнинской ГТУ-ТЭЦ №1:
- проведена замена ПВК 1 мощностью 12,05 МВт на 35 МВт,
- произведен монтаж системы управления котлом,
- выполнены пуско-наладочные работы;
- реализовано комплексное опробование оборудования под давлением и его передача на 6 месяцев в опытную эксплуатацию.

В рамках ОЗП выполнены следующие мероприятия:

- проведены работы по вводу в эксплуатацию второго бака запаса деаэрированной воды Обнинской ГТУ ТЭЦ №1;
- осуществлены гидравлические испытания тепловых сетей и их ремонт после испытаний;
- в полном объеме проведены мероприятия в рамках ремонтной программы;

- для защиты критической инфраструктуры Обнинской ГТУ ТЭЦ №1;
- установлена защита из бетонных блоков и сетчатого ограждения Пункта учета расхода газа;
- смонтирован защитный сетчатый экран дожимной компрессорной станции;
- проводятся работы по защите открытого и закрытого распределительных устройств.

В части инвестиционной деятельности по теплоснабжению в 2024 году реализованы следующие мероприятия:

- монтаж и наладка второй установки обратного ОСМОСа в комплексе с уже используемым оборудованием, в результате чего производительность водоподготовки Обнинской ГТУ-ТЭЦ №1 выросла в 2 раза;

- проведена модернизация здания КПП на Обнинской ГТУ ТЭЦ №1 в части оборудования комнаты для хранения оружия.

За 2024 год вложения во внеоборотные активы по деятельности ГТУ ТЭЦ №1 г. Обнинска составили 119,1 млн. руб. без НДС. Введено в эксплуатацию объектов на сумму 10 млн. руб., в т.ч.:

- система ОСМОСа (вторая установка) – 8,7 млн. руб.,
- модернизация здания КПП – 1,8 млн. руб.

млн. руб. (без НДС)

Объекты строительства	На 01.01.2024г.	Капитальные вложения в 2024 г.	Введено в эксплуатацию в 2024 г.	На 31.12.2024г.
БНС (Блочно-насосная станция)	4,5	1,6		6,2
Газопровод высокого давления от газопровода ГРС Обнинск 1-МП "Теплоснабжение"	4,7	12,4		17,1
Газопровод на БМК	0,03	0,1		0,1
КПП		1,8	1,8	
Магистральные и внутриквартальные тепловые сети (проектные работы)	3,9			3,9
Межквартальные магистральные тепловые сети жилого района Заовражье	3,4			3,4
Участок тепловой сети от ТК6 до ТК16				
Модернизация системы видеонаблюдения	0,09			0,09
Первая очередь строительства трассы теплоснабжения жилого района "Заовражье" от тепловой камеры ТК-8	23,7			23,7
Перевооружение оборудования водоподготовки (Система ОСМОСа)	2,2	6,5	8,7	
Повысительная насосная станция (ПНС) микрорайона Заовражье	0,3			0,3
Тепловая сеть от ГТУ ТЭЦ №1 по территории ИАТЭ (серветут)	1,6	0,6		2,2
Тепловая сеть от сети теплоснабжения с к.н. 40:00:000000:347 до МКД Гоголя 23	0,02			0,02
Теплотрасса от ПНС до ТК-25	6,1			6,1
Техническое перевооружение баков запасов воды Обнинской ГТУ ТЭЦ №1	21,7	3,7		25,4
Техническое перевооружение здания насосной дизельного топлива Обнинской ГТУ ТЭЦ №1	0,4	0,04		0,4
Техническое перевооружение Обнинской ГТУ ТЭЦ №1. Замена ПВК-1	26,6	92,2		118,7
Участок тепловой сети от ГТУ ТЭЦ №1 до забора ООО "Агригазполимер"	26,9	0,2		27,2
Участок тепловой сети от ТК16 до ТК25 района Заовражье	0,35			0,35
Итого	126,7	119,1	10,6	235,2

В 2025 году в сфере деятельности теплоснабжения планируется:

- окончание строительства объекта "Газопровод высокого давления от газовых сетей ГРС Обнинск-1-МП «Теплоснабжение» до Обнинской ГТУ ТЭЦ №1";
- автоматизация повысительной насосной станции, установка сетевого насоса СН9, насоса подпитки тепловой сети 4 (НПТС4);
- пуско-наладочные работы оборудования Обнинской ГТУ ТЭЦ №1 для перехода на температурный график 150/70 со срезкой 130 градусов (в настоящий момент срезка 115 градусов);
- модернизация схемы учета исходной воды по Обнинской ГТУ ТЭЦ №1;
- реализация управления котлами с центрального щита управления;
- замена и переврезка регуляторов расхода газа на ПВК1 и ПВК2;
- модернизация защиты бака запаса воды (БДВ-1) от насыщения кислородом;
- реконструкция приточной вентиляции котельного зала.

2.2. Инвестиционные вложения энергосбытовой деятельности

В 2024 году инвестиционные вложения в части энергосбытовой деятельности ПАО «Калужская сбытовая компания» включали:

- приобретение основных средств, в том числе оргтехники;
- приобретение лицензий и программных продуктов;
- внедрение проекта по развитию интеллектуальной системы учета в многоквартирных домах Калужской области.

- объемы инвестиций Общества на обеспечение энергосбытовой деятельности в поквартальном разрезе в 2024 году представлены в таблице:

млн. руб. (без НДС)

№ п/п	Показатель	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал	Итого
1	Инвестиции энергосбытовой деятельности всего, в т.ч.:	105	118	88	165	477
2	Приобретение объектов ОС	0	2	8	5	15
3	Нематериальные активы	0	7	1	44	52
4	Развитие доступа к интеллектуальным системам учета	104	110	79	116	410

В 2024 году Общество приступило к реализации проекта по установке и обслуживанию электроразрядных станций. К концу отчетного года ПАО «Калужская сбытовая компания» ввело в эксплуатацию восемь ЭЭС.

2.3. Закупочная деятельность

В 2024 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 13.02.2025 Протокол №272);

- Планом закупки товаров (работ, услуг) на 2024 год, утвержденным Решением Совета директоров от 26.12.2023 г. протокол №259 (с изменениями от 02.02.2024 протокол №260, от 07.03.2024 протокол №262, от 20.03.2024 протокол №263, от 19.04.2024 протокол №264, от

31.05.2024 протокол №266, от 25.06.2024 протокол №267, от 29.07.2024 протокол № 268, от 30.10.2024 протокол №270, от 13.02.2025 протокол № 272).

Состав Центрального закупочного органа Общества утвержден Советом директоров ПАО «Калужская сбытовая компания» 23.09.2014 г. протокол №141 (последнее изменение от 26.12.2023 г. протокол №259).

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://kskka.ru> и на электронной торговой площадке Газпромбанка (ЭТП ГПБ) <https://etpgpb.ru>.

Всего за 2024 год ПАО «Калужская сбытовая компания» в соответствии с утвержденным Планом закупки товаров (работ, услуг) на 2024 год провело 49 регламентированных процедур закупок на общую сумму 219,54 млн. руб. (без НДС), а именно:

- ✓ закупка у единственного источника – 102,81 млн. руб.
- ✓ запрос предложений в электронной форме – 24,16 млн. руб.
- ✓ запрос предложений в электронной форме, участниками которого могут быть только субъекты малого и среднего предпринимательства – 1,32 млн. руб.
- ✓ запрос котировок в электронной форме – 11,77 млн. руб.
- ✓ запрос котировок в электронной форме, участниками которой могут быть только субъекты малого и среднего предпринимательства – 6,39 млн. руб.
- ✓ аукцион в электронной форме – 2,65 млн. руб.
- ✓ аукцион в электронной форме, участниками которого могут быть только субъекты малого и среднего предпринимательства – 12,34 млн. руб.
- ✓ конкурс в электронной форме – 9,60 млн. руб.
- ✓ конкурентный отбор в электронной форме – 48,50 млн. руб.

План закупки товаров (работ, услуг) на 2024 год выполнен на 100%.

Отчеты об исполнении Плана закупки товаров (работ, услуг) 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 30 738 млн. руб. В общей сумме выручки доход от продажи электроэнергии потребителям розничного рынка составил 30 457 млн. руб., выручка ГТУ ТЭЦ №1 в г. Обнинск от продажи тепла (в т.ч. теплоносителя) – 177 млн. руб. Себестоимость (включая коммерческие и управленческие расходы) за отчетный период составила 29 784 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 2024 году сложились в размере:

- монтаж оборудования ИСУ – 410 млн. руб. (включен в состав инвестиционной программы);
- коммерческие расходы (услуга по снятию контрольных показаний, услуги связи, иное) в сумме 214 млн. руб.

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

Наименование показателя	ед. изм.	факт 2022 г.	факт 2023 г.	факт 2024 г.	план 2025 г.
Выручка от реализации продукции (услуг)	млн. руб.	26 033	28 086	30 738	35 053
Себестоимость продукции (услуг)	млн. руб.	7 354	7 979	9 332	10 817
Коммерческие расходы	млн. руб.	17 626	18 712	20 189	22 772
Прибыль от продаж	млн. руб.	849	1 156	954	1 067
Чистая прибыль	млн. руб.	99	109	127	388

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 29.11.2023г. № 235-РК.

Размеры сбытовой надбавки гарантирующего поставщика на 2024 год утверждены приказом министерства конкурентной политики Калужской области от 29.11.2023г. № 238-РК.

Единые (котловые) тарифы на услуги по передаче электрической энергии по сетям на территории Калужской области утверждены приказом министерства конкурентной политики Калужской области от 29.11.2023 г. № 165-РК.

Объем электроэнергии (мощности) потребителям, не относящимся к категории «население» и приравненным к нему, реализуется по нерегулируемым ценам.

По итогам 2024г. средневзвешенная цена отпуска электроэнергии (мощности) на розничном рынке сложилась в размере 5,72 руб. кВтч (в 2023 г. – 5,43 руб. кВтч, рост составил 5,3%).

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 2012г. №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	Ед. изм.	Значение показателя на 31.12.2024г.	Допустимое значение
Оборачиваемость кредиторской задолженности (K1)	дней	18	≤ 55
Способность возратить имеющиеся заемные средства (K2)	лет	4	$0 \leq K_2 \leq 6$

Показатели, характеризующие финансовое состояние гарантирующего поставщика, достигнутые ПАО «Калужская сбытовая компания» по итогам 2024г., соответствуют рекомендуемым значениям.

Дополнительные показатели, характеризующие финансовое состояние Общества:

Наименование показателя	2022 г	2023 г	2024 г
Стоимость чистых активов, млн. руб.	1 586	1 694	1 800
Отношение размера задолженности к собственному капиталу	3,6	3,4	3,6
Отношение суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам	2,1	2,1	2,7
Рентабельность собственного капитала (ROE), %	6,2%	6,4%	7,1%

Прирост чистых активов Общества за 2024 год составил 106 млн. руб. или 6,3%.

По итогам 2024г. совокупный финансовый результат компании от всех видов деятельности: чистая прибыль в размере 127 млн. руб.

Показатели энергосбытовой деятельности за 2024 год

Показатель	2022 г.	2023 г.	2024 г.
Дебиторская задолженность по договорам купли-продажи электрической энергии, млн. руб.	2 321	2 233	2 247
Рост ДЗ, млн. руб.	238	-89	14
Оборачиваемость дебиторской задолженности, дней	27,36	24,37	22,50

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

- уровень реализации по итогам 2024г. составил 99,73% (плановая величина 99,46%);
- динамика дебиторской задолженности по договорам купли-продажи электрической энергии – повышение размера дебиторской задолженности в отчетном периоде составило 14 млн. руб.;
- оборачиваемость дебиторской задолженности потребителей за отпущенную электроэнергию по итогам 2024 года составила 22,50 дней, за 2023 год – 24,37 дней; активность дебиторов по возврату долгов в 2024 году выросла.

Основная доля расходов компании от энергосбытовой деятельности приходится на покупку электроэнергии и мощности (48%) и оплату услуг по передаче электрической энергии (43%). Доля собственных расходов составляет около 9% от общих затрат, из них 23% приходится на затраты по оплате банковских кредитов.

Структура расходов ПАО "Калужская сбытовая компания"



Основные риски:

- высокий уровень дебиторской задолженности

Работа на розничном рынке электроэнергии осложняется сохраняющимся высоким уровнем дебиторской задолженности потребителей за поставленную электрическую энергию. По состоянию на 31.12.2024г. размер дебиторской задолженности составил 2 247 млн. руб., рост к фактической величине дебиторской задолженности 2023 года составил 14 млн. руб. Благодаря успешной работе профильных структурных подразделений компания добилась сокращения просроченной дебиторской задолженности с 668 млн. руб. до 480 млн. руб. (на 187 млн. руб.).

- конкуренция независимых сбытовых компаний

На территории области продолжают работу независимые энергосбытовые компании: АО «Транссервисэнерго», ООО «МАРЕМ+», ООО «Русэнергосбыт», ООО "Новое информационно-технологичное энергосбережение" и другие. Доля суммарного потребления электрической энергии на территории Калужской области, приходящаяся на конкурентов ПАО «Калужская сбытовая компания», составляет 29%.

- 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, разработаны мобильные приложения: мобильное приложение(э/э) для iOS и android, мобильное приложение(тепло) для iOS и android;
- в мае 2024г. года открыт четвертый по счету Центр обслуживания потребителей по адресу: г. Калуга, ул. Генерала Попова, д.13. 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 2024 году.

Тепловая энергия	997,323 Гкал	2 356 139,95 рублей
Электрическая энергия	379 202,9 КВт-ч	3 245 278,90 рублей
Газ (природный)	28 728 тыс. м3	207 411 631,74 рублей
Бензин автомобильный	17,10 т	994 193,01 рублей
Дизельное топливо	4,62 т	218 207,83 рублей

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

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 - ГНЦ ИФВЭ «Курчатовский институт» (г. Протвино).

Калужская область – развитый индустриальный регион. В структуре региональной экономики значительна доля промышленного комплекса, оптовой и розничной торговли, сельского хозяйства, строительства, транспортировки и хранения.

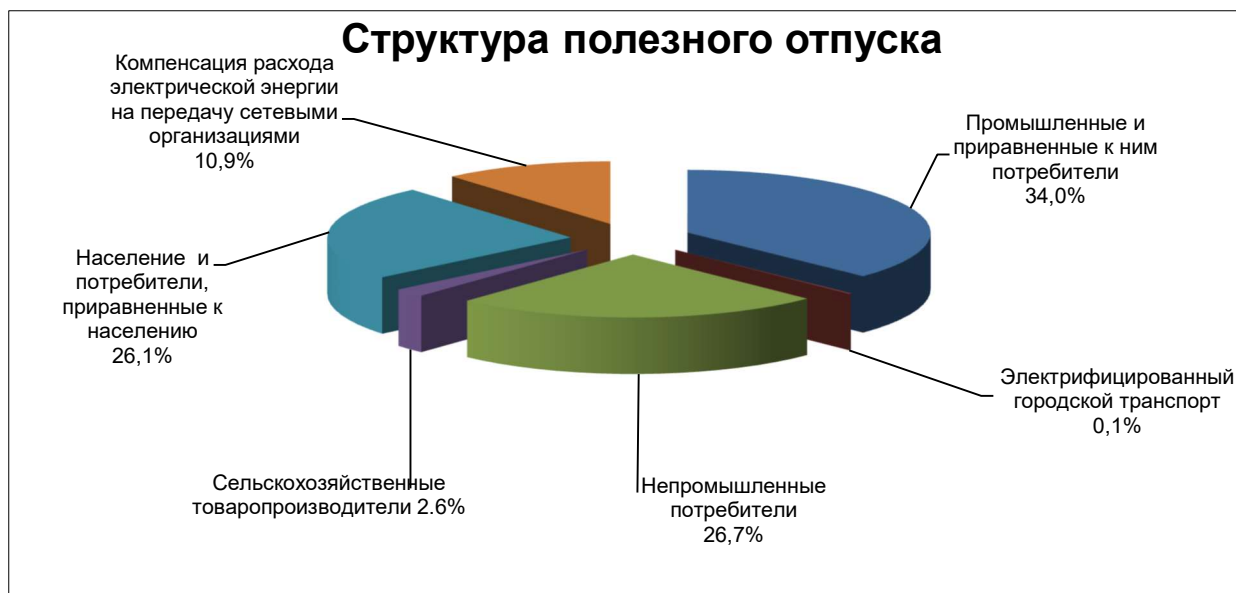
Здесь активно развиваются автомобильный, транспортно-логистический, агро- и IT-кластеры, а также кластеры фармацевтики, биотехнологий и биомедицины, авиационно-космических технологий и другие.

Крупнейшими промышленными потребителями электроэнергии общества являются современные высокотехнологичные производства, такие как ООО «Ультрабилд МДФ» — предприятие по производству древесноволокнистых плит, АО «Биотех Росва» - предприятие инновационного высокотехнологического проекта по глубокой переработке пшеницы, ООО «Инвест Альянс» – уникальное предприятие по производству продуктов питания, оснащенное современным оборудованием.

Значительную долю от общего полезного отпуска электроэнергии составляют предприятия ЖКХ, ресурсоснабжающие организации, предприятия, финансируемые из бюджетов всех уровней, население и приравненные к ним потребители.

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

Структура полезного отпуска электроэнергии ПАО "Калужская сбытовая компания" за 2024 год.





Динамика полезного отпуска электроэнергии.

Основные факторы динамики электропотребления - это темпы экономического роста.

В отчетном году экономика Калужской области преодолела серьезные трудности, связанные с санкциями, и значительно выросла, что повлекло за собой существенное увеличение потребления электроэнергии.

Уверенный рост электропотребления следует отметить в промышленности, главным образом за счет тяжелых отраслей обрабатывающего производства - в сферах производства транспортных средств и оборудования, автомобилей и автокомпонентов. Поэтапное восстановление работы калужского автокластера стало одним из главных событий прошедшего года.

По электрифицированному городскому транспорту отмечается отрицательная динамика электропотребления, продолжившая тенденцию предыдущих лет. Это обусловлено в основном заменой значительной части троллейбусного парка автомобильным транспортом.

Потребление по непромышленным потребителям достаточно стабильно, динамика положительная с умеренным ростом.

В сельскохозяйственной отрасли в отчетном году отмечается существенный рост потребления электроэнергии, что обусловлено увеличением производства, развитием и модернизацией производственных мощностей в животноводстве и растениеводстве, увеличением мощностей предприятий по выращиванию овощей в закрытом грунте, внедрением новых технологий ведения хозяйства в условиях осуществления программы импортозамещения сельскохозяйственной продукции.

Динамика потребления по населению вернулась к показателям допандемийного периода и составила около 3% за год.

В целом за отчетный период полезный отпуск электроэнергии потребителям компании увеличился на 4% к показателям прошлого года.

Динамика полезного отпуска по группам потребителей, тыс.кВтч

группы потребителей	2023	2024	% (+/-)
Промышленные и приравненные к ним	1 709 389	1 808 119	6

потребители			
Электрифицированный городской транспорт	8 278	7 481	-10
Непромышленные потребители	1 376 156	1 421 634	3
Производственные сельскохозяйственные потребители	126 187	136 300	8
Население и приравненные к нему группы потребителей	1 356 290	1 390 789	3
Расход сетевых организаций на транспорт электроэнергии	557 541	561 282	1
ИТОГО отпущено электроэнергии:	5 133 841	5 325 605	4

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 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 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.

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, вэб-сайт: <http://moex.com/>). С 09.09.2024 г. акции Общества включены в Некотировальную часть списка ценных бумаг, допущенных к торгам на ПАО «СПБ Биржа».

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



Владельцы свыше 5% Уставного капитала ПАО «Калужская сбытовая компания» на 31.12.2024 г.:

Наименование владельца ценных бумаг	Всего обыкновенных акций, шт.	Доля в Уставном капитале, %.
АО «Калужская городская энергетическая компания»	61 828 252	67,58
ООО "КСК-ИНВЕСТ"	16 400 000	17,92

В 2025 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.

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). Общее собрание акционеров Общества вправе принять решение о невыплате дивидендов по размещённым акциям. На годовых общих собраниях акционеров, проводимых в период с 2019 года по 2024 год, принимались решения о невыплате дивидендов по размещённым акциям. Данная позиция обусловлена необходимостью инвестирования прибыли в развитие, модернизацию оборудования и техническое перевооружение Компании.

Показатель	ГОСА 2020	ГОСА 2021	ГОСА 2022	ГОСА 2023	План 2024
Нераспределенная прибыль (млн. руб.)	92	96	99	109	127
Резервный фонд (млн. руб.)	-	-	-	-	-
Фонд накопления (млн. руб.)	92	96	99	109	127
Дивиденды (млн. руб.)	-	-	-	-	-
Дивиденды на 1 акцию	-	-	-	-	-

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.

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 Правлении, Положение о комитете по аудиту, Положение о Ревизионной комиссии ПАО «Калужская сбытовая компания», Положение о комитете по аудиту совета директоров 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.

5.1.1. 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 2024 году было проведено 1 годовое общее собрание акционеров. Годовое общее собрание акционеров проводилось в форме заочного голосования 04 июня 2024г. (протокол №46 от 06.06.2024г.), на котором утвердили годовой отчет Общества за 2023 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 утвердили заключение крупных кредитных сделок с АО «АБ «РОССИЯ».

5.1.2. 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 «Калужская 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.

Совет директоров состоит из 5 членов, избираемых общим собранием акционеров.

В 2024 году, в соответствии с решением годового общего собрания акционеров, 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 2021г.	2017г.- 2022г. Вице-президент по связям с органами государственной власти АО

Вице-президент по связям с органами государственной власти ООО «ОЙКУМЕНА» Член Правлений ПАО «Калужская сбытовая компания» Образование – высшее, УВО «Институт экономики и права» Год рождения- 1975г. Гражданство - РФ Доля в уставном капитале Общества, % — не имеет. Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, % — не имеет	"Объединение Ингеоком" 2019г - н.в. Член совета директоров ПАО "Калужская сбытовая компания" 2020г. по июнь 2021г генеральный директор ООО «ВА» 2022 по н.в. - вице-президент по связям с органами государственной власти ООО «ОЙКУМЕНА» С 2021г – член Правления ПАО «Калужская сбытовая компания»
Ларионов Валерий Викторович Заместитель председателя Совета директоров с 2021 г. Руководитель дирекции АО «Калужская городская энергетическая компания» Образование – высшее, Пермское Высшее военное командное училище МВД СССР. Год рождения – 1967 г. Гражданство - РФ Доля в уставном капитале Общества, % — не имеет. Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, % — не имеет	2019-2021г заместитель генерального директора АО «КГЭК» 2021г по 2022г. исполнительный директор АО «КГЭК» С 2022 г по н.в. руководитель дирекции АО «КГЭК»
Троян Наталия Леонидовна 21.04.2021 – член Совета директоров ПАО «Калужская сбытовая компания» Генеральный директор ООО «Комета» Заместитель генерального директора ООО «УК ЭкоПродукт» Образование – высшее. Московский гуманитарно-экономический институт Год рождения – 1978 г. Гражданство - РФ Доля в уставном капитале Общества, % — не имеет. Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, % — не имеет	03.2020г.- 12.2020г. (работа по совместительству) заместитель председателя Православной благотворительной миссии «Милосердный самарянин» Калужской Епархии Русской Православной Церкви 02.2019 – 03.2022г. Советник АО «ОБЛЭНЕРГОСБЫТ» 02.2019 – 01.2024 и.о. генерального директора ООО «Сетевая организация Рождество» 02.2024г - по настоящее время генеральный директор ООО «Комета»
Мацковский Иван Алексеевич 21.04.2021 – член Совета директоров ПАО «Калужская сбытовая компания» Частный инвестор (частное лицо) Образование - высшее, Московский государственный институт международных отношений Год рождения – 1994 г Гражданство - РФ Доля в уставном капитале Общества, % — не имеет. Доля принадлежащих лицу обыкновенных	2018г – по 2022г. заместитель генерального директора ООО «Авако Лимитед» С 2022г. - частный инвестор (частное лицо)

акций Общества, % — не имеет	
Старикова Екатерина Владимировна 21.04.2021 – член Совета директоров ПАО «Калужская сбытовая компания» Образование – высшее, КФ МСХА имени Тимирязева 2004г., Год рождения - 1981г. Гражданство - РФ Доля в уставном капитале Общества, % — не имеет. Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, % — не имеет	10.2017-11.2020г экономист 1 категории АО «КГЭК» 11.2020г – по н.в. начальник отдела экономического анализа, тарифного регулирования и работы с потребителями АО «КГЭК»

Председателем Совета директоров единогласно был избран Маратканов Вячеслав Анатольевич 25 июня 2024г. (Протокол №267 от 25.06.2024г).

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.

Совет директоров проводил свою работу по утвержденному плану, а также с учетом ранее принятых решений. В течение 2024 года было проведено 13 заседаний Совета директоров ПАО «Калужская сбытовая компания», 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, 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 Обществе совершенствуется практика корпоративного управления: проведена самооценка работы Совета директоров, рассмотрен отчет о работе Комитета Совета директоров по аудиту.

В 2024 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		13/13
Ларионов Валерий Викторович		13/13
Троян Наталия Леонидовна		13/13
Мацковский Иван Алексеевич	+	13/13
Старикова Екатерина Владимировна		13/13

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:

Карасева 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.

5.1.3. 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 осуществляется 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».

Новикова Галина Владимировна Генеральный директор ПАО «Калужская сбытовая компания» Образование – высшее, Московская государственная технологическая академия Год рождения – 1980г. Гражданство - РФ Акциями Общества не владеет.	10.2017 по 04.2021г – советник генерального директора ПАО «Калужская сбытовая компания» 06.2018 по 04.2021 г.- генеральный директор АО «Облэнергосбыт» май 2021 - по н.в. – генеральный директор ПАО «Калужская сбытовая компания».
--	--

5.1.4. 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 директоров 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 2021г. принято решение (протокол 225 от 29.04.2021) об избрании членов Правления ПАО «Калужская сбытовая компания»

Состав Правления:

Яшанин Анатолий Николаевич 29.04.2021 - по н.в. председатель Правления ПАО «Калужская сбытовая компания». Образование – высшее, Московский ордена Трудового Красного знамени Институт управления им. С. Орджоникидзе Год рождения – 1958 г. Гражданство - РФ Доля в уставном капитале Общества, % — не имеет. Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, % — не имеет	2006 г. – май 2021г. – генеральный директор ПАО «Калужская сбытовая компания». Впервые избран в коллегиальный исполнительный орган Общества 29.04.2021 - председатель Правления ПАО «Калужская сбытовая компания».
Маратканов Вячеслав Анатольевич Председатель Совета директоров с 2021г. Вице-президент по связям с органами государственной власти ООО «ОЙКУМЕНА» Образование – высшее, УВО «Институт экономики и права» Год рождения- 1975г. Гражданство - РФ Доля в уставном капитале Общества, % — не имеет. Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, % — не имеет	2017-2022г. Вице-президент по связям с органами государственной власти АО "Объединение Ингеоком" 2019г по н.в. Член совета директоров ПАО "Калужская сбытовая компания" Впервые избран в коллегиальный исполнительный орган Общества 29.04.2021 член Правления ПАО "Калужская сбытовая компания" 2022г по н.в. Вице-президент по связям с органами государственной власти ООО «ОЙКУМЕНА»
Федюкин Владимир Анатольевич - Заместитель Генерального директора по развитию и генерации ПАО «Калужская сбытовая компания». Образование – высшее, Современный гуманитарный институт г. Москва. Год рождения – 1969 г. Гражданство - РФ Доля в уставном капитале Общества, % — не имеет. Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, % — не имеет	2005г – 2021г. заместитель генерального директора по реформированию ПАО «Калужская сбытовая компания». 2021г по н.в. заместитель генерального директора по развитию и генерации ПАО «Калужская сбытовая компания». Впервые избран в коллегиальный исполнительный орган Общества 29.04.2021 член Правления ПАО "Калужская сбытовая компания"

В 2024 году проведено 7 заседаний Правления. Форма проведения заседаний Правления – очная (3), заочная (3), очно-заочная (1).

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;

5.1.5. 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 2024 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 2024 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» 06 июня 2024года:

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.	С 2017г.- н.в. главный бухгалтер ПАО «Калужская сбытовая компания».
Шнайдер Наталья Вячеславовна Начальник планово-экономического отдела АО «КГЭК». Образование – высшее. Год рождения – 1980 г.	С июня 2021г. по февраль 2024г. – генеральный директор ООО «ВА» С июля 2014 г. - генеральный директор ООО «УК Энергетика» С июня 2021г. по февраль 2024г. - Единоличный исполнительный орган по договору управления АО «Облэнергосбыт» С июня 2021г. по февраль 2024г. - Единоличный исполнительный орган по договору управления АО «КГЭК» С февраля 2024г. - начальник планово-экономического отдела АО «Калужская городская энергетическая компания»
Павлова Ирина Викторовна Начальник отдела внутреннего аудита ПАО «Калужская сбытовая компания» Образование – высшее. Год рождения – 1987 г.	С 11.2017г. – 07.2021г. главный экономист Операционный офис «Калужский» Тульского филиала АО «АБ «РОССИЯ» 07.2021г- по н.в. начальник отдела внутреннего аудита ПАО «Калужская сбытовая компания»

Мачтакова Мария Алексеевна Главный бухгалтер АО «Калужская городская энергетическая компания». Образование – высшее. Год рождения – 1979 г.	С 2008 г. по н.в. – главный бухгалтер АО «Калужская городская энергетическая компания».
Абрамова Татьяна Валентиновна Начальник управления финансов ПАО «Калужская сбытовая компания». Образование – высшее. Год рождения – 1964г.	С 2017г. – по н.в. начальник управления финансов ПАО «Калужская сбытовая компания»

5.1.6. Комитет по аудиту. Отчет комитета по аудиту.

Комитет по аудиту Совета директоров ПАО «Калужская сбытовая компания» сформирован по решению Совета директоров Общества и является коллегиальным совещательным органом. Решения Комитета носят рекомендательный характер для Совета директоров Общества.

Деятельность Комитета регулируется Положением о Комитете по аудиту Совета директоров ПАО «Калужская сбытовая компания».

Целью Комитета является содействие эффективному выполнению функций Совета директоров в части предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

К основным задачам Комитета относятся: рассмотрение бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества; контроль за надежностью и эффективностью функционирования систем внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления; обеспечение независимости и объективности осуществления функции внутреннего аудита; надзор за проведением внешнего аудита и выбором внешнего аудитора; контроль эффективности функционирования системы противодействия недобросовестным действиям работников Общества и третьих лиц.

Персональный состав Комитета и участие членов Комитета в заседаниях

В отчетном периоде действовал персональный состав Комитета, избранный решением Совета директоров Общества от 19 апреля 2024 (протокол №264):

1. Старикова Екатерина Владимировна – председатель комитета по аудиту
2. Маратканов Вячеслав Анатольевич - член комитета по аудиту
3. Ларионов Валерий Викторович – член комитета по аудиту

Степень участия членов Комитета в заседаниях Комитета отображена в таблице:

Ф.И.О.	Заседания, проводимые в форме совместного присутствия (очная) Кол-во заседаний всего / в которых член Комитета участвовал	Процент участия
Старикова Екатерина Владимировна	10/10	100%
Маратканов Вячеслав Анатольевич	10/10	100%
Ларионов Валерий Викторович	10/10	100%

В 2024-2025 корпоративном году Комитетом проведено 10 заседаний, рассмотрено 24 вопроса. Комитетом рассмотрены вопросы по ряду направлений:

1. В части рассмотрения бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества и надзора за процессом ее подготовки.

2. В части контроля за надежностью и эффективностью функционирования системы внутреннего контроля, системы управления рисками, практики корпоративного управления Общества.
3. В части контроля за проведением внешнего аудита и выбором аудитора.
4. В части обеспечения независимости и объективности осуществления функции внутреннего аудита.

За 2024-2025 корпоративный год Комитетом в полной мере выполнены цели, задачи и функциональные обязанности в соответствии с Положением о Комитете, а также планом работы Комитета на 2024-2025 год. Комитет играет фундаментальную роль в контрольной среде, и вносит реальный вклад в достижение стратегических целей Общества. Комитетом были детально рассмотрены все вопросы повесток дня заседаний Комитета, даны взвешенные и обстоятельные рекомендации, которые были приняты Советом директоров Общества.

Деятельность Комитета по аудиту в отчетном периоде соответствовала Положению о Комитете по аудиту Совета директоров Общества, требованиям Кодекса корпоративного управления, методическим рекомендациям по организации работы Комитетов по аудиту Совета директоров в акционерных обществах с участием Российской Федерации⁸, а также рекомендациям Банка России «О рекомендациях по организации управления рисками, внутреннего контроля, внутреннего аудита, работы комитета совета директоров (наблюдательного совета) по аудиту в публичных акционерных обществах»

5.2. Критерии определения и размер вознаграждения, выплачиваемого членам органов управления общества в 2024 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.

В соответствии с Уставом ПАО «Калужская сбытовая компания» Генеральный директор избирается Советом директоров Общества. Оклад Генерального директора определяется трудовым договором. Трудовой договор от имени Общества подписывается Председателем Совета директоров Общества. Данным договором определен порядок премирования генерального директора за результаты выполнения ключевых показателей эффективности.

Премирование Генерального директора Общества в 2024 г. осуществлялось по результатам выполнения ключевых показателей эффективности, определенных Советом директоров Общества. Достижение показателей, указанных в Положениях, способствует росту рентабельности бизнеса компании и надежному энергоснабжению добросовестных потребителей. Это также создает ясные и прозрачные стимулы для менеджеров к повышению ими эффективности своей работы. Кроме того, эта система стимулирования способствует привлечению и удержанию в компании высокопрофессиональных менеджеров.

Общий размер вознаграждения членам органов управления Общества за 2024 г. составил 32 897 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 2024 году всем членам Ревизионной комиссии, за участие в работе Ревизионной комиссии составила 344 тыс. руб.

5.3. 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 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;
- 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.

Советом директоров Общества формируется **комитет по аудиту**, основными задачами которого являются:

- контроль полноты, точности и достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества;
- контроль качества проведения внешним аудитором аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества;
- контроль надёжности и эффективности управления рисками и внутреннего контроля в Обществе;
- координирование и контроль выполнения функции внутреннего аудита в Обществе, контроль обеспечения деятельности внутреннего аудита, соблюдения принципов независимости и объективности.

Ревизионной комиссией Общества осуществляется контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества путём проведения проверок (ревизий) финансово - хозяйственной деятельности Общества, по итогам которых представляются заключения о достоверности данных, содержащихся в отчётах, и иных финансовых документах Общества, фактах нарушений (в случае их выявления) установленного порядка ведения бухгалтерского учёта и представления финансовой отчетности, правовых актов Российской Федерации. Ревизионной комиссией Общества могут предоставляться предложения / рекомендации по совершенствованию управления рисками и внутреннего контроля.

Внешний аудит - аудитор Общества: Годовым общим собранием акционеров 06 июня 2024 года аудиторской организацией ПАО «Калужская сбытовая компания» назначено ООО «ЦАТР – аудиторские услуги», ОГРН 1027739707203, свидетельство о членстве в саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), контрольный экземпляр реестра аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи № 12006020327 (место нахождения: 115035, Россия, г. Москва, Садовническая наб., д. 75).

5.4. Заключение внутреннего аудита по итогам 2024 года.

Заключение подготовлено в соответствии с требованиями Федерального закона от 26.12.1995 №208-ФЗ «Об акционерных обществах», рекомендациями Банка России «О рекомендациях по организации управления рисками, внутреннего контроля, внутреннего аудита, работы комитета

совета директоров (наблюдательного совета) по аудиту в публичных акционерных обществах»¹, а также во исполнение Положения о внутреннем аудите ПАО «Калужская сбытовая компания»².

Внутренний аудит в Обществе организован в соответствии с нормами и принципами, закрепленными в законодательных и нормативных правовых актах Российской Федерации, с учетом общепризнанных практик и стандартов деятельности в области внутреннего аудита.

Ответственность за создание и эффективное функционирование системы управления рисками, внутреннего контроля в Обществе несет исполнительный орган ПАО «Калужская сбытовая компания». Совет директоров Общества играет ключевую роль в определении принципов и подходов к организации системы управления рисками и внутреннего контроля, осуществляет надзор за её эффективной работой, утверждает внутренние документы Общества, определяющие политику в области внутреннего контроля и управления рисками.

Информация о функционировании системы внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления доводится до сведения высшего руководства Общества путем предоставления внутренним аудитом независимых и объективных гарантий и консультаций.

Функцию внутреннего аудита в ПАО «Калужская сбытовая компания» осуществляет отдел внутреннего аудита³. Независимость и объективность внутреннего аудита обеспечивается функциональной подотчетностью ОВА Совету директоров (Комитету по аудиту Совета директоров⁴) и административной подотчетностью Единоличному исполнительному органу Общества. Ограничения, препятствующие эффективному выполнению задач ОВА, в том числе ограничения в ресурсах, объеме работ или полномочиях отсутствуют.

Основное назначение ОВА – это содействие Совету директоров Общества 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 инструментов обеспечения разумной уверенности в достижении поставленных перед Обществом целей.

Отдел внутреннего аудита осуществляет работу в соответствии с:

- действующим законодательством Российской Федерации;
- Международными основами профессиональной практики внутренних аудиторов, принятыми Международным Институтом внутренних аудиторов;
- действующими внутренними политиками и процедурами Общества, применяемыми в построении и поддержании функционирования внутреннего аудита в Обществе.

В течение 2024 года отделом внутреннего аудита проведена оценка надежности и эффективности системы внутреннего контроля, системы управления рисками, эффективности корпоративного управления во исполнение Федерального закона от 26.12.1995 №208-ФЗ «Об акционерных обществах».

Данная работа проводилась в соответствии с Положением о Системе внутреннего контроля и управления рисками ПАО «Калужская сбытовая компания»⁵, а также нормативно-методическими и организационно-распорядительными документами Общества. При оценке уровня организации и функционирования системы внутреннего контроля и управления рисками отдел внутреннего аудита изучил существующие в Обществе бизнес-процессы, организационную структуру и сопутствующую

¹ Информационное письмо Банка России от 01 октября 2020 г. N ИН-06-28/143.

² Утверждено решением Совета директоров ПАО «Калужская сбытовая компания». Протокол № 226 от 11 июня 2021 г.

³ Далее – также или «ОВА».

⁴ Далее – также или Комитет по аудиту. Решение о формировании Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Калужская сбытовая компания» принято на Совете директоров 19 апреля 2024 г. Протокол №264 от 19 апреля 2024 г.

⁵ Утверждено решением Совета директоров ПАО «Калужская сбытовая компания». Протокол № 220 от 19 января 2021 г.

нормативную документацию, которые дают основание сделать вывод, что все компоненты внутреннего контроля и применимые принципы не только присутствуют в Обществе, но и работают.

Действующая система внутреннего контроля и управления рисками обеспечивает разумную уверенность в достижении поставленных целей и предотвращении (минимизация) рисков, возникающих в ходе деятельности Общества по направлениям:

- эффективность и результативность финансово-хозяйственной деятельности, в том числе сохранность активов;
- достоверность, полноту и своевременность бухгалтерской, финансовой и иной отчетности;
- соблюдение применимого законодательства и требований внутренних нормативных документов Общества.

Основываясь на результатах проведенной оценки, отдел внутреннего аудита имеет достаточные основания для подтверждения того, что в целом действующая система внутреннего контроля и управления рисками организована в соответствии с требованиями законодательства и соответствует масштабам деятельности Общества, обеспечивает объективное представление о разумности и приемлемости принимаемых Обществом рисков, адекватна характеру и масштабу осуществляемых операций, функционирует эффективно.

При проведении оценки эффективности корпоративного управления внутренний аудит руководствовался Кодексом корпоративного управления⁶, письмом Банка России о раскрытии в годовом отчете публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления⁷, а также Перечнем требований к корпоративному управлению, соблюдение которых является условием включения акций в котировальный список⁸.

Оценка корпоративного управления осуществлялась путем анализа основных компонентов практики корпоративного Общества, анализа внутренних документов и существующих бизнес-процессов. Основные компоненты практики корпоративного управления Общества:

- структура акционерного капитала и права акционеров;
- работа органов управления и контроля;
- раскрытие компанией информации о своей деятельности и обеспечение ее достоверности;
- деятельность акционерного общества в интересах иных заинтересованных сторон и корпоративная социальная ответственность.

Покомпонентная оценка корпоративного управления позволяет сфокусироваться на реализации возможностей, стоящих перед Обществом. Каждый элемент инфраструктуры в ходе проведения оценки анализируется на соответствие лучшим практикам корпоративного управления. При проведении проверки и анализа компонентов инфраструктуры корпоративного управления основной акцент сделан на проверку выполнения основной цели корпоративного управления - обеспечение интересов акционеров Общества.

Основываясь на результатах проведенной оценки, отдел внутреннего аудита имеет достаточные основания для подтверждения того, что система корпоративного управления Общества нацелена на обеспечение прав и интересов акционеров, повышение эффективности и уровня прозрачности деятельности, сохранение и приумножение акционерного капитала. Основные требования и принципы функционирования системы корпоративного управления прописаны и

⁶ Письмо Банка России от 10 апреля 2014 г. № 06-52/2463 «О Кодексе корпоративного управления» (одобрен Правительством Российской Федерации 13 февраля 2014 г.)

⁷ Письмо Банка России от 27 декабря 2021 №ИН-06-28/102 «О раскрытии в годовом отчете публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления».

⁸ Приложение №4 к Положению Банка России от 24 февраля 2016 №534-П «О допуске ценных бумаг к организованным торгам».

регулируются Уставом⁹ и внутренними документами Общества. По итогам анализа соответствия текущего состояния элементов корпоративного управления за 2024 корпоративный год установлено, что в соответствии с заданными критериями целевого состояния элементов, система корпоративного управления соответствует принципам и рекомендациям, заложенным в Кодексе корпоративного управления, в Правилах листинга¹⁰.

Исполнительные органы, Комитет по аудиту и Совет директоров ПАО «Калужская сбытовая компания» на регулярной основе рассматривают вопросы повышения надежности и эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками, а также корпоративного управления, в том числе по результатам мероприятий, проводимых отделом внутреннего аудита. По итогам 2024 года Комитет по аудиту положительно оценивает функционирование системы внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления, эффективность деятельности ОВА, а также выполнение руководителем ОВА возложенных на него функций в 2024 году.

Результаты оценки подтверждают эффективность и надежность функционирования систем управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления. На основании проведенной оценки установлено, что процедуры внутреннего контроля и управления рисками интегрированы в финансово-хозяйственную деятельность Общества на всех уровнях управления и осуществляется без существенных недостатков, которые могут повлиять на комплексную эффективность деятельности Общества и достоверность отчетности. Руководство Общества уделяет особое внимание организации и поддержанию эффективного функционирования систем внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления. Наличие у Общества надежной и эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля, а также надлежащего корпоративного управления характеризуется защитой интересов акционеров, инвесторов, партнеров и других заинтересованных лиц посредством непрерывного мониторинга за функционированием средств контроля и выполнением мероприятий по управлению рисками со стороны менеджмента. Нарушения, ошибки и недостатки в деятельности Общества, которые могут помешать интересам акционеров или оказать влияние на его финансовую устойчивость, не установлены. Деятельность Общества осуществляется в строгом соответствии с требованиями законодательства и внутренних нормативных актов ПАО «Калужская сбытовая компания».

5.5. 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://kskaluga.ru>.

⁹ Утвержден годовым Общим собранием акционеров ОАО «Калужская сбытовая компания», Протокол № 27 от 24 мая 2017 года с изменениями от 21 апреля 2021 г., Протокол №40 от 21 апреля 2021 г.

¹⁰ Правила листинга ПАО «Московская Биржа», утверждены решением Наблюдательного совета ПАО «Московская Биржа» 25 марта 2024 г., Протокол № 23.

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, опубликовываются 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.

✓ обеспечение прав акционеров и потенциальных инвесторов:

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.

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 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.

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.

5.6. Отчет о проведенной самооценке эффективности работы Совета директоров за 2024 год

Самооценка работы Совета директоров Публичного акционерного общества «Калужская сбытовая компания» была проведена в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления, а также Положением об оценке эффективности деятельности членов Совета директоров и корпоративного секретаря, утвержденным Советом директоров Общества (Протокол 260 от 02.02.2024 г.).

Цель проведения самооценки: определение степени эффективности работы Совета директоров, соответствия структуры Совета директоров потребностям Общества, выявления сильных и слабых сторон взаимодействия органов управления (Совет директоров, Генеральный директор), выявление областей, в которых деятельность Совета директоров может быть улучшена.

1. Общий средний балл по критерию Состав и структура Совета директоров Общества составил «4,6» балла. Состав Совета директоров сбалансирован с точки зрения наличия у его членов ключевых навыков, необходимых для эффективной работы, и по продолжительности их работы в Совете директоров Общества. Члены Совета директоров обладают навыками в области корпоративного управления, корпоративных финансов, а также специфическими для сферы деятельности Общества знаниями. Все члены Совета директоров имеют высокую профессиональную репутацию и значительный опыт работы. Предложения и комментарии членов Совета директоров Общества по данному критерию отсутствуют.

2. Общий средний балл по критерию Деятельность Совета директоров Общества составил «4,7» балла. Совет директоров является органом управления Общества, который осуществляет общее руководство деятельностью Общества, контролирует исполнение решений Общего собрания акционеров Общества и обеспечение прав и законных интересов акционеров Общества, в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации. Совет директоров Общества активно использует различные инструменты контроля за исполнительными органами, включая регулярные отчеты по различным направлениям деятельности Общества. Скоординированная политика Совета директоров и руководства ПАО «Калужская сбытовая компания» позволяет выполнить основные задачи по приоритетным направлениям деятельности Общества. Деятельность Совета директоров была организована в соответствии с утвержденным планом работы, исполнение решений регулярно контролировалось. Неисполненных решений за отчетный период нет. Предложения и комментарии членов Совета директоров Общества по данному критерию отсутствуют.

3. Общий средний балл по критерию Организация работы Совета директоров Общества составил «4,7» балла. Организационное, правовое и информационное обеспечение работы Совета директоров Общества осуществляется на должном уровне. Высокий уровень подготовки членов Совета директоров к заседаниям обеспечивал высокую эффективность работы Совета директоров Общества.

4. Общий средний балл по критерию Председатель Совета директоров Общества составил «4,8» балла. Большинство членов Совета директоров высоко оценили организацию работы Совета директоров, что подтверждается высоким общим средним баллом «4,8» Деятельность Председателя Совета Директоров признана эффективной. Председатель Совета Директоров в полном объеме выполняет установленные требования, предъявляемые к Председателю Совета Директоров, а также требования к порядку осуществления им своих полномочий, обеспечивает профессиональное и личностное взаимодействие между членами Совета директоров, способствует эффективным коммуникациям с исполнительными органами Общества.

5. Общий средний балл по критерию Самооценка членов Совета директоров Общества составил «4,7» балла. Члены Совета директоров уделяют достаточное количество времени для выполнения своих задач в Совете директоров Общества и всегда надлежащим образом готовы к заседаниям, также принимают активное участие в работе Совета директоров Общества и в обсуждении вопросов повестки дня заседания, в собраниях акционеров и других мероприятиях Общества.

Общая оценка ПАО «Калужская сбытовая компания» составила «4,7» баллов, что соответствует оценке «хорошо / эффективно».

В результате оценки за 2024 год отмечены следующие сильные стороны:

- сбалансированность состава Совета директоров и его соответствие масштабам и потребностям ПАО «Калужская сбытовая компания»;
- эффективность Председателя Совета директоров;
- достаточность компетенций и адекватная роль Совета директоров в управлении Обществом.

По итогам оценки признано, что работа Совета директоров нацелена на достижение поставленных целей, соответствует установленным законодательным требованиям и большинству рекомендаций Банка России по вопросам корпоративного управления.

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».

Основной целью кадровой политики является обеспечение прибыли Общества за счет работы специалистов высокой квалификации, поддержания оптимального баланса процесса обновления и сохранения численного и качественного состава персонала в его развитии в соответствии с потребностями ПАО «Калужская сбытовая компания», состоянием рынка труда, а также эффективного развития и использования трудового потенциала каждого работника, формирования здорового социального и психологического климата в коллективе.

Основными принципами реализации кадровой и социальной политики являются:

- комплексный и системный подход, учет многообразия факторов, влияющих на результат управленческого решения;
- целевой подход к управлению кадрами, то есть последовательность действий всех участников реализации кадровой политики, направленных на достижение единой стратегической цели;
- ориентация на формирование и развитие кадрового потенциала, предполагающая комплексную оценку и эффективное использование работников различных специальностей, уровней образования и опыта работы.
- консолидация, централизация, координация и контроль за действиями участников реализации кадровой и социальной политики;
- открытость, демократичность и коллегиальность в принятии управленческих решений в сфере реализации кадровой и социальной политики;
- ориентация участников реализации кадровой и социальной политики на эффективную работу и достижение высоких конечных результатов;
- систематическое рациональное обновление кадров Общества за счет притока молодежи, их обучение в целях сохранения преемственности, использование потенциальных возможностей и способностей работников всех возрастов;
- соблюдение всеми работниками морально-этических норм и правил профессиональной деятельности;
- неукоснительное соблюдение законов, исполнение требований нормативно-правовых и корпоративных документов в решении кадровых и социальных вопросов;
- поощрение разумной инициативы работников Общества, ориентация их на творческую деятельность, развитие предприимчивости;
- приоритет безопасности труда;
- социальное партнерство с профсоюзной организацией.

Основные цели кадровой политики Общества:

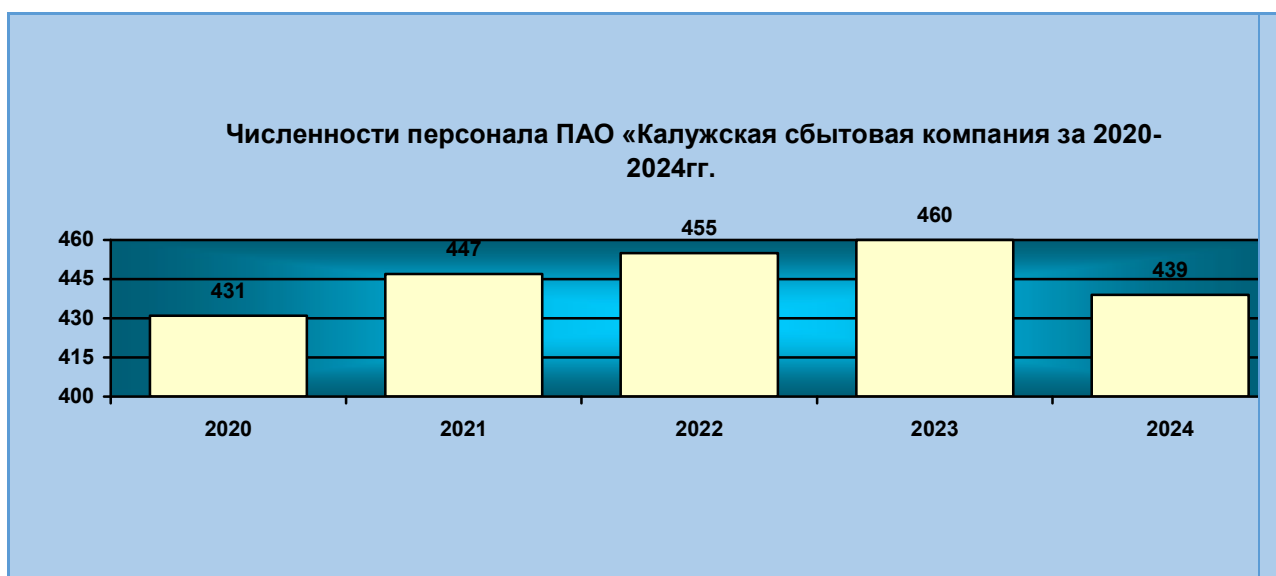
- привлечение квалифицированного персонала для решения текущих и перспективных задач Компании.
- создание условий для закрепления и оптимального использования высококвалифицированного персонала.
- обеспечение постоянного роста профессиональной подготовки работников и высокого качественного уровня персонала
- 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 .

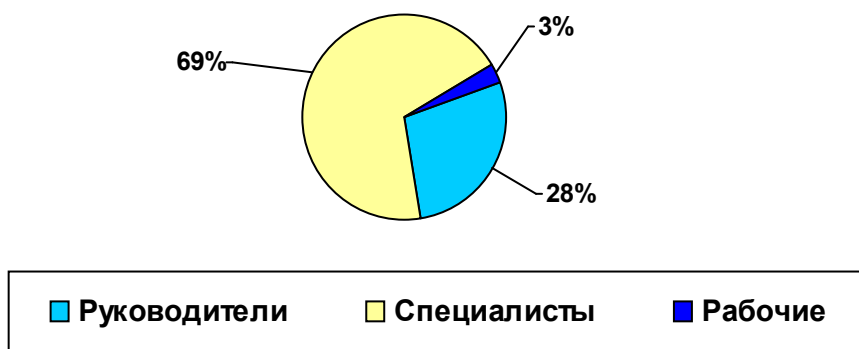
Принято - **56 чел.**
Уволено - **71 чел.**

6.2. Численность, структура и движение персонала Общества

Списочная численность персонала в 2024 году составила 439 человек. Снижение численности персонала по сравнению с 2023 годом обусловлено тем, что компания трансформировала своё ИТ-подразделение в отдельную самостоятельную организацию, которая обслуживает ИТ-инфраструктуру и зарабатывает ИТ-сервисы.



Структура работников общества по категориям на 2024 г.



Структура работающих по категориям персонала является типичной для Компании и достаточно стабильной на протяжении последних трех лет. В отчетном году 69% работников составляют специалисты, что обусловлено спецификой деятельности компании. Средний возраст работников в 2024 году составил 46 лет.

Текущность персонала в 2024 году составила 16%, это связано с трансформацией ИТ блока и увольнением ИТ-специалистов в другую организацию. Данное значение является нормальным значением для данного отчетного периода.

Доля мужчин работающих в компании – **22%**

Доля женщин работающих в компании – **78%**

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.

Для эффективной адаптации, установление длительных трудовых отношений с Компанией и формирование у персонала приверженности к корпоративным ценностям в Компании было принято Положение о наставничестве.

Основными задачами которого являются:

- ускорение процесса профессионального становления работников, развитие их способности самостоятельно, качественно и ответственно выполнять должностные обязанности;
- развитие у работников интереса к осуществляемой профессиональной деятельности;
- создание в коллективе благоприятного социально-психологического климата;
- снижение текучести кадров в Компании.

В 2024 году наставничество было установлено 41 вновь принятому сотруднику, после прохождения наставничества в компании осталось и работают по настоящее время 32 человека что составляет 78% от общего числа наставляемых.

6.3. 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.

Персонал ПАО «Калужская сбытовая компания» характеризуется высоким уровнем квалификации работников – 77% 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.

Категории персонала	Количество человек	Фактические затраты на обучение (тыс. руб.)
работники, прошедшие профессиональную подготовку, переподготовку и повышение квалификации	22	812,78
Работники, прошедшие обязательные виды обучения в соответствии с требованиями законодательства	19	63.050
Работники, принявшие участие в семинарах, вебинарах	136	290.39
Всего:	177	1166,22

В 2024 году 4 работника компании успешно освоили профессиональную переподготовку по направлению «Электроэнергетика и электротехника» по программе «Электроэнергетические системы и сети» в филиале ФГБОУ ВО «НИУ «МЭИ» в г. Смоленске. Также в 2024 году по данному направлению набрана группа в количестве 6 человек.

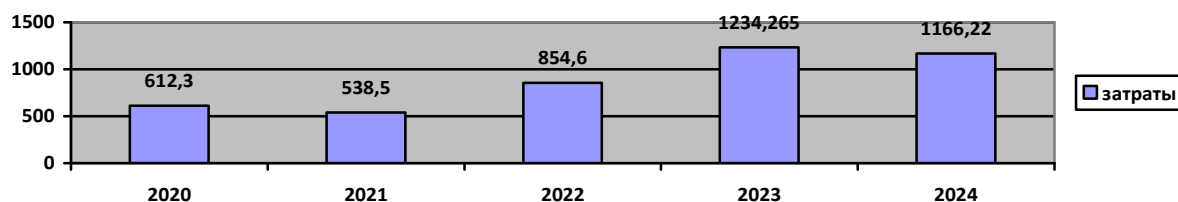
Система обучения руководителей и специалистов осуществляется в ходе профессиональной переподготовки, повышения квалификации в ходе краткосрочных тематических семинаров, вебинаров, проверки знаний по электробезопасности, обучения по охране труда и профессиональная программа повышения квалификации по пожарной безопасности.

Всего в 2024 г. в различных программах подготовки, повышения квалификации вебинарах,

тренингах приняли участие 177 сотрудника.

В 2024 году было проведено 6 тренингов основные темы: «Холодные звонки: Установление доверительного контакта в телефонных переговорах», «Стратегическое бизнес-планирование», «Сложные клиенты: гибкие навыки взаимодействия с клиентами»

Затраты на обучение 2024 год



6.4. 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.

В связи с профессиональным праздником «День энергетика» в декабре 2024 года вручены награды работникам Общества:

- награда Министерства энергетики Российской Федерации 1 работника;
- награды Правительства Калужской области - 29 работникам;
- награды ПАО «Калужская сбытовая компания» - 40 работникам.

6.4. Социальная политика Общества

Основой реализации социальной политики являются долгосрочные социальные программы, имеющие наибольшую ценность для работников и направленные на привлечение и удержание в Компании высококвалифицированного персонала. С момента образования в Обществе действует Коллективный договор. Коллективный договор заключен в соответствии с Законодательством Российской Федерации и 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. Добровольное медицинское страхование. ДМС – это надежная финансовая защита от непредвиденных медицинских расходов. Полис ДМС позволяет получать качественные медицинские услуги в современных клиниках.

2. Программа повышения квалификации персонала и подготовки кадрового резерва ПАО «Калужская сбытовая компания» обеспечивает всем работникам равные возможности для реализации их потенциала в процессе трудовой деятельности, беспристрастную и справедливую оценку их результатов, подбор и должностное продвижение работников исключительно на основе профессиональных способностей, знаний и навыков.

3. Охрана здоровья. Ориентация на здоровый образ жизни - важная корпоративная ценность нашей компании. Обществом совместно с Профсоюзной организацией регулярно проводятся культурно-массовые и оздоровительные мероприятия, пропагандируется здоровый образ жизни, арендуются дорожки в плавательных бассейнах, организуется посещение фитнес-центров. Организовано участие сотрудников Общества в спортивных проектах города, таких как Космический марафон, Лыжня России, участие в фестивале корпоративного спорта.

4. Корпоративная культура - работники являются главной ценностью Общества, поэтому Компания стремится создавать наиболее благоприятные условия для работы. Ведется работа по укреплению командного духа, сплочению коллектива, повышению уровня удовлетворенности и вовлеченности в корпоративную жизнь и реализуется с помощью следующих корпоративных мероприятий: проведение дня Энергетика, празднование дня защитника Отечества и международного женского дня, дня рождения Компании, детского конкурса рисунков, конкурса фотографий, корпоративной спартакиады. Сплоченный трудовой коллектив состоит из высокопрофессиональных специалистов, способных творчески решать поставленные задачи, что является закономерным следствием политики, проводимой Компанией в области социальной ответственности перед работниками.

5. 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, чествует пенсионеров по государственным праздникам. В 2024 году создана и успешно функционирует ветеранская организация, объединяющая на добровольной основе пенсионеров, ушедших на пенсию из ПАО «Калужская сбытовая компания», а также работников, достигших пенсионного возраста и продолжающих работать в Компании, постоянно действующим органом которой является Совет ветеранов. Основными целями Совета ветеранов являются: оказание содействия по вопросам защиты прав и законных интересов ветеранов, патриотическое воспитание молодежи компании, увековечивание памяти ветеранов-энергетиков, погибших в годы Великой Отечественной войны, содействие организации и досуга ветеранов, участие пенсионеров в проведении городских мероприятий. При активном участии Профсоюза в знаменательные и праздничные дни проводятся встречи с ветеранами.

6. В целях привлечения молодых работников, создания условий и возможностей для самореализации, развития профессионального потенциала в 2024 году в компании создан Совет молодежи. Участники Совета молодежи организуют и обеспечивают проведение мероприятий, направленных на популяризацию профессии (уроков электробезопасности в учебных заведениях, проведение Дней открытых дверей и пр.), участвуют в волонтерской деятельности, региональных конференциях, молодежных форумах, спортивных соревнованиях (в т.ч. регионального уровня).

7. 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:

- 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;

- Использование набора программ НПФ электроэнергетики для мотивации работников Общества на эффективную реализацию поставленных перед ними задач;
- Рационализация финансовых затрат по материальному обеспечению работников, выходящих и находящихся на пенсии;
- Оптимизация численности персонала Общества, «омолаживание» коллектива, замена трудовых ресурсов, повышение производительности труда;
- Снижение текучести кадров и повышение заинтересованности работников в долгосрочных результатах труда;
- Особое признание вклада ветеранов и заслуженных работников в развитие Общества.

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

Перечисленные мероприятия позволяют Компании выстраивать единый подход в управлении персоналом, укреплять бренд работодателя, повышать мотивацию и вовлеченность сотрудников, увеличивать привлекательность рабочих мест.

6.5. Политика Общества в области охраны труда и здоровья

На работе мы проводим множество часов своей жизни, и охрана труда – вопрос, который касается каждого.

В ПАО «Калужская сбытовая компания» большое внимание охране труда, сохранения жизни и здоровья работников в процессе трудовой деятельности, включающие в себя правовые, социально-экономические, организационно-технические, санитарно-гигиенические, лечебно-профилактические мероприятия.

ПАО «Калужская сбытовая компания» строго соблюдает все требования действующего трудового законодательства. Все работники Компании подключены к системе добровольного медицинского страхования. Компания занимает активную позицию в обеспечении здоровья работников и продвижении здорового образа жизни.

Мероприятия, запланированные Программой по обеспечению безопасности Профессиональной деятельности на 2024 год и направленные на решение основной задачи - сохранение жизни и здоровья работников компании, выполнены:

- Внедряется система управления охраной труда.
- Проведена оценка профессиональных рисков.
- Проведены периодические медицинские осмотры и предрейсовые осмотры водителей.
- Приобретены средства защиты для сотрудников, а также аптечки первой помощи.
- Организация обучения осуществляется в целях повышения уровня их профессиональной компетенции в области охраны труда, необходимой для снижения профессионального риска, безопасного выполнения трудовых функций, предупреждения производственного травматизма и профессиональной заболеваемости.

В течение 2024 года в ПАО «Калужская сбытовая компания» несчастных случаев, связанных с производством, и профзаболеваний не зарегистрировано.

6.6. Политика Общества в области охраны окружающей среды и экологическая политика Общества

Экологическая политика ПАО «Калужская сбытовая компания» основана на Конституции Российской Федерации, федеральных законах и иных нормативных правовых актах Российской Федерации в области охраны окружающей среды и рационального использования природных ресурсов.

Целью экологической политики Общества является устойчивое развитие, при котором обеспечивается снижение негативного воздействия на окружающую среду, с помощью доступных технологий, а также сохранение природных условий в районах присутствия Общества.

Экологическая политика Общества направлена на:

- Обеспечение соответствия производственной деятельности законодательным требованиям в области безопасности и охраны окружающей среды.
- Сокращение отходов производства и экологически безопасное обращение с ними.
- Открытость и доступность экологической информации, информирование всех заинтересованных сторон о произошедших авариях, их экологических последствиях и мерах по их ликвидации.
- Сотрудничество с государственными и иными организациями, эффективно работающими в области охраны окружающей среды и обеспечения экологической безопасности.

В рамках экологической политики Общество принимает на себя следующие обязательства:

- Выполнять в полном объеме законодательные, нормативные акты и стандарты в области экологической безопасности, относящиеся к деятельности Общества.
- Учитывать экологический фактор при организации закупок производственных технологий, материалов, оборудования и др.
- Создавать условия для улучшения показателей экологической результативности, таких как снижение удельных показателей потребления энергоресурсов, объёмов размещения отходов производства.
- Обеспечивать необходимую деятельность по охране окружающей среды и обеспечению экологической безопасности в Обществе.
- Обеспечивать достоверность, доступность и объективность информации о воздействии Обществом на окружающую среду в районах его размещения, а также принимаемых мерах по охране окружающей среды и обеспечению экологической безопасности.
- Обеспечивать развитие экологического образования работников Общества.

Реализация экологической политики Общества позволит:

- Снизить Обществом негативное воздействие на окружающую среду.
- Повысить уровень ответственности работников Общества по вопросам экологической безопасности.

Раздел 7. Контактная и иная справочная информация для акционеров и инвесторов

Информация об Обществе	
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	1 апреля 2004 года
Основной государственный регистрационный номер	1044004751746
Индивидуальный номер налогоплательщика	4029030252
Генеральный директор	Новикова Галина Владимировна
Секретарь	(4842) 54-96-55, 701-801, Факс (4842) 701-852. sekretary@ksk.kaluga.ru
Подразделение Общества по работе с акционерами	Гладышева Татьяна Вячеславовна – начальник отдела по организации корпоративной деятельности и работе с ценными бумагами (4842) 701-811 gtv@ksk.kaluga.ru Карасева Наталья Ягафаровна – секретарь Совета директоров, специалист отдела по организации корпоративной деятельности и работе с ценными бумагами (4842) 701-830 matn@ksk.kaluga.ru
Адрес страницы в сети Интернет, используемой для раскрытия информации	https://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.»» Место нахождения:/почтовый адрес г. Москва, ул. Стромынка, д.18, корп.5Б. Тел./факс: (495) 780-73-65 Адрес электронной почты: info@rrost.ru

	Адрес Калужского регионального филиала АО «Регистратор Р.О.С.Т.»: 248600, г. Калуга, ул. Суворова, д121, оф. 609. Тел./факс: (4842) 22-27-18
Полное фирменное наименование аудитора Общества	ООО «ЦАТР – аудиторские услуги», ОГРН 1027739707203, свидетельство о членстве в саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), контрольный экземпляр реестра аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи № 12006020327 (место нахождения: 115035, Россия, г. Москва, Садовническая наб., д. 75)

Приложение 1. Информация о крупных сделках и сделках, в совершении которых имеется заинтересованность за 2024 год.

Информация о крупных сделках:

1.

1.1. Стороны и выгодоприобретатели по сделке: АО «АБ «РОССИЯ» - кредитор, и ПАО «Калужская сбытовая компания» - заемщик.

Дата совершения сделки: 20.05.2024г.

Сведения об одобрении сделки (дата составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки): Протокол годового общего собрания акционеров № 46 от 06.06.2024.

Предмет и иные существенные условия сделки: кредитная сделка в форме возобновляемой кредитной линии, заключенная между ПАО «Калужская сбытовая компания» (Заемщик) и АО «АБ «РОССИЯ» (БАНК) № 00.19-5/01/062/24 от 20.05.2024, являющаяся взаимосвязанной крупной сделкой (в совокупности с ранее заключенными сделками) на следующих условиях:

1. Кредит в форме возобновляемой кредитной линии предоставляется БАНКОМ для финансирования текущей деятельности

Срок действия договора - 36 месяцев с даты заключения кредитного договора. В случае если расчетная дата полного погашения кредита приходится на нерабочий день, то дата полного погашения кредита устанавливается на рабочий день, предшествующий расчетной дате.

2. Размер лимита задолженности: 450 000 000 (Четыреста пятьдесят миллионов) рублей.

Срок предоставления траншей: до 180 дней (включительно).

3. Процентная ставка за пользование траншами: ключевая ставка Банка России, увеличенная на 3 процентных пункта. Изменение процентной ставки при изменении Ключевой ставки: со дня, следующим за днем, с которого Банк России изменил Ключевую ставку.

Помимо процентов за пользование траншами, ЗАЕМЩИК уплачивает БАНКУ комиссии в соответствии с Тарифами БАНКА, действующими на дату уплаты комиссии.

5. Остальные условия кредитной сделки, включая условия об ответственности Заемщика, расторжения кредитной сделки, и одностороннего отказа Банка от исполнения кредитной сделки определяются по усмотрению единоличного исполнительного органа ПАО «Калужская сбытовая компания».

1.2. Стороны и выгодоприобретатели по сделке: АО «АБ «РОССИЯ» - кредитор, и ПАО «Калужская сбытовая компания» - заемщик.

Дата совершения сделки: 20.05.2024г.

Сведения об одобрении сделки (дата составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки): Протокол годового общего собрания акционеров № 46 от 06.06.2024г.

Предмет и иные существенные условия сделки: дополнительное соглашение № 8 от 20.05.2024 года к Кредитному договору №00.19-6/01/011/20 от 18 ноября 2020 года, заключенное между АО «АБ «РОССИЯ» и ПАО «Калужская сбытовая компания».

Вносимые изменения в Кредитный договор №00.19-6/01/011/20 от 18 ноября 2020 года:

Процентная ставка за пользование кредитом – ключевая ставка Банка России, увеличенная на 3,0% процентных пункта. В случае изменения Банком России размера ключевой ставки, процентная ставка по Договору изменяется со дня, следующего за днем, в котором Банк России изменил Ключевую ставку.

1.3. Стороны и выгодоприобретатели по сделке: АО «АБ «РОССИЯ» - кредитор, и ПАО «Калужская сбытовая компания» - заемщик.

Дата совершения сделки: 20.05.2024г.

Сведения об одобрении сделки (дата составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки): Протокол годового общего собрания акционеров № 46 от 06.06.2024.

Предмет и иные существенные условия сделки: дополнительное соглашение № 3 от 20.05.2024 года к Договору залога движимого имущества (в т.ч. основных средств) без передачи Залогодержателю № 00.19-6/03/011-4/20 от 01.12.2020 г., дополнительное соглашение № 2 от 20.05.2024 года к Договору о залоге недвижимого имущества № 00.19-6/03/011-7/20 от 25.12.2020 г., дополнительное соглашение № 2 от 20.05.2024 года к Договору о залоге недвижимого имущества № 00.19-6/03/011-5/20 от 01.12.2020 г. на условиях указанных в Дополнительном соглашении №8 00.19-6/01/011/20 от 18.11.2020 в разделе 7 «Процентная ставка за пользование кредитом»:

– Процентная ставка за пользование кредитом устанавливается в размере ключевой ставки Банка России, увеличенной на 3,0% 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.

Общая стоимость сделок в совокупности с ранее заключенными сделками составляет более 50% от балансовой стоимости активов. Балансовая стоимость активов ПАО «Калужская сбытовая компания» на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего совершению сделки (заключению договора) по состоянию на 31.12.2023 г. составила 7 382 923 000 рублей.

2.

2.1. Стороны и выгодоприобретатели по сделке: АО «АБ «РОССИЯ» - кредитор, и ПАО «Калужская сбытовая компания» - заемщик.

Дата совершения сделки: 13.12.2024г.

Сведения об одобрении сделки (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 № 47 от 12.03.2025.

Предмет и иные существенные условия сделки: одобрение заключенного дополнительного соглашения №5 от 13 декабря 2024 г. к Кредитному договору №00.19-5/01/161/21 от 04 октября 2021года, между Банком и ПАО «Калужская сбытовая компания» на следующих условиях:

1. Стороны договорились изложить Раздел 8 «Процентная ставка за пользование траншами» Заявления о присоединении к Общим условия кредитования юридических лиц/индивидуальных предпринимателей в ОА «АБ «РОССИЯ» Кредитного договора в следующей редакции:

8.1. Процентная ставка за пользование траншами устанавливается в следующем размере*:

8.1.1. По траншам, выданным в период с даты заключения Кредитного договора до 09 декабря 2024 (включительно):

- ключевая ставка Банка России, увеличенная на 3,0% процентных пункта - в период с даты заключения Кредитного договора по 09 декабря 2024 г включительно;

- ключевая ставка Банка России, увеличенная на 4,0% процентных пункта - в период с 10 декабря 2024 г по Дату полного погашения кредита.

В случае изменения Банком России размера ключевой ставки, процентная ставка по Договору изменяется со дня, следующего за днем, с которого Банк России изменил Ключевую ставку.

8.1.2. По вновь выдаваемым траншам, предоставленным с 10 декабря 2024 года (включительно):

- ключевая ставка Банка России, увеличенная на 6,0% процентных пункта - в период с 10 декабря 2024 г по Дату полного погашения кредита.

В случае изменения Банком России размера ключевой ставки, процентная ставка по Договору изменяется со дня, следующего за днем, с которого Банк России изменил Ключевую ставку.

* Новая ставка применяется с 10.12.2024 г. (включительно) и распространяется на остаток задолженности по Кредитному договору и на вновь выдаваемые транши с 10.12.2024 г. (включительно).

2. Дополнить раздел 15 «Дополнительные условия» Заявления Кредитного договора п. 15.14

следующего содержания:

15.14. Заемщик обязан в течении 90 календарных дней с даты заключения Дополнительного соглашения №5 от 13 декабря 2024г. к Кредитному договору предоставить в БАНК надлежащим образом заверенную копию решения уполномоченного органа управления ЗАЕМЩИКА/Поручителя /Залогодателя о корпоративном одобрении заключаемой(-ых) сделки(-ок), в соответствии с настоящим решением (если наличие такого документа необходимо в соответствии с законодательством Российской Федерации и/или учредительными документами ЗАЕМЩИКА/Поручителя /Залогодателя).

В случае неисполнения/ненадлежащего исполнения указанного обязательства со дня неисполнения/ненадлежащего исполнения:

-ЗАЕМЩИК уплачивает БАНКУ штраф в размере 20 000 (двадцать тысяч) рублей за каждый день неисполнения/ненадлежащего исполнения. Оплата штрафа производится ежедневно в порядке, установленном в разделе 4 «Общих условий кредитования».

БАНК вправе отказаться от исполнения Договора в одностороннем порядке и/или полностью либо частично закрыть свободный Лимит задолженности и/или отказать в выдаче траншей и/или потребовать от ЗАЕМЩИКА досрочного возврата предоставленных траншей, уплаты процентов за пользование траншами, а также иных платежей, причитающихся БАНКУ.

3. ЗАЕМЩИК заключением настоящего Соглашения также подтверждает свои обязательства, предусмотренные:

- Договором последующего залога движимого имущества (в т.ч. основных средств) без передачи Залогодержателю № 00.19-5/03/161-04/21 от 04 октября 2021 года;

- Договором последующего залога недвижимого имущества № 00.19-5/03/161-03/21 от 04 октября 2021 года;

4. Настоящее Соглашение является неотъемлемой частью Кредитного договора, вступает в силу с момента подписания его Сторонами и действует до момента выполнения Сторонами своих обязательств по Кредитному договору и распространяет свое действие на отношения Сторон, возникшие с 10 декабря 2024 г.

2.2. Стороны и выгодоприобретатели по сделке: АО «АБ «РОССИЯ» - кредитор, и ПАО «Калужская сбытовая компания» - заемщик.

Дата совершения сделки: 13.12.2024г.

Сведения об одобрении сделки (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 № 47 от 12.03.2025.

Предмет и иные существенные условия сделки: дополнительного соглашения № 1 от 13 декабря 2024 г. к Кредитному договору № 00.19 -5/01/062/24 от 20 мая 2024 г., заключенное между Банком и ПАО «Калужская сбытовая компания», на следующих условиях:

1. Стороны договорились изложить Раздел 8 «Процентная ставка за пользование траншами» Заявления о присоединении к Общим условия кредитования юридических лиц/индивидуальных предпринимателей в ОА «АБ «РОССИЯ» Кредитного договора в следующей редакции:

8.1. Процентная ставка за пользование траншами устанавливается в следующем размере*:

8.1.1. По траншам, выданным в период с даты заключения Кредитного договора до 12 декабря 2024 (включительно):

- ключевая ставка Банка России, увеличенная на 4,0% процентных пункта.

В случае изменения Банком России размера ключевой ставки, процентная ставка по Кредитному договору изменяется со дня, следующего за днем, с которого Банк России изменил Ключевую ставку.

8.1.2. По вновь выдаваемым траншам, предоставленным с 13 декабря 2024 года (включительно):

- ключевая ставка Банка России, увеличенная на 6,0% процентных пункта.

В случае изменения Банком России размера ключевой ставки, процентная ставка по Кредитному договору изменяется со дня, следующего за днем, с которого Банк России изменил Ключевую ставку.

* Новая ставка применяется с 10.12.2024 г. (включительно) и распространяется на остаток

задолженности по Кредитному договору и на вновь выдаваемые транши с 10.12.2024 г. (включительно).

2. Дополнить раздел 15 «Дополнительные условия» Заявления Кредитного договора п. 15.11 следующего содержания:

15.11. Заемщик обязан в течении 90 календарных дней с даты заключения Дополнительного соглашения №1 от 13 декабря 2024г. к Кредитному договору предоставить в БАНК надлежащим образом заверенную копию решения уполномоченного органа управления ЗАЕМЩИКА/Поручителя о корпоративном одобрении заключаемой(-ых) сделки(-ок), в соответствии с настоящим решением (если наличие такого документа необходимо в соответствии с законодательством Российской Федерации и/или учредительными документами ЗАЕМЩИКА/Поручителя).

В случае неисполнения/ненадлежащего исполнения указанного обязательства со дня неисполнения/ненадлежащего исполнения:

-ЗАЕМЩИК уплачивает БАНКУ штраф в размере 20 000 (двадцать тысяч) рублей за каждый день неисполнения/ненадлежащего исполнения. Оплата штрафа производится ежедневно в порядке, установленном в разделе 4 «Общих условий кредитования».

- БАНК вправе отказаться от исполнения Договора в одностороннем порядке и/или полностью либо частично закрыть свободный Лимит задолженности и/или отказать в выдаче траншей и/или потребовать от ЗАЕМЩИКА досрочного возврата предоставленных траншей, уплаты процентов за пользование траншами, а также иных платежей, причитающихся БАНКУ.

3. Настоящее Соглашение является неотъемлемой частью Кредитного договора, вступает в силу с момента подписания его Сторонами и действует до момента выполнения Сторонами своих обязательств по Кредитному договору и распространяет свое действие на отношения Сторон, возникшие с 10 декабря 2024 г.

Общая стоимость сделок с учетом расчета процентов за пользование кредитными ресурсами за весь период действия взаимосвязанных договоров, заключенных с АО «Акционерный Банк «РОССИЯ», составляет более **50%** от балансовой стоимости активов.

Балансовая стоимость активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего совершению сделки (заключению договора): по состоянию на 31.12.2023 г. составила 7 382 923 рублей.

2.3. Стороны и выгодоприобретатели по сделке: АО «АБ «РОССИЯ» - кредитор, и ПАО «Калужская сбытовая компания» - заемщик.

Дата совершения сделки: 17.12.2024г.

Сведения об одобрении сделки (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 № 47 от 12.03.2025.

Предмет и иные существенные условия сделки: дополнительное соглашение № 9 от 17 декабря 2024 г. к Кредитному договору № 00.19-6/01/011/20 от 18 ноября 2020 г. (единовременный кредит), заключенное между Банком и ПАО «Калужская сбытовая компания» на следующих условиях:

1. Стороны договорились изложить раздел 7 «Процентная ставка за пользование кредитом» Приложения №1 к Заявлению о присоединении к Общим условия кредитования юридических лиц/индивидуальных предпринимателей в АО «АБ «РОССИЯ» Кредитного договора в следующей редакции:

«Процентная ставка за пользование кредитом с 10 декабря 2024 г. устанавливается в размере ключевой ставки Банка России, увеличенной на 4,0% 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.

2. Дополнить раздел 13 «Дополнительные условия» Приложения №1 к Заявлению о присоединении п.13.1.17 следующего содержания:

13.1.17. ЗАЕМЩИК обязан в течении 90 календарных дней с даты заключения Дополнительного соглашения №9 от 17 декабря 2024г. к Кредитному договору предоставить/обеспечить

предоставление в БАНК надлежащим образом заверенную копию решения уполномоченного органа управления ЗАЕМЩИКА/Поручителя /Залогодателя о корпоративном одобрении сделки(-ок), по заключению Дополнительных соглашений к Кредитному договору/договорам обеспечения, указанным в пп. 14.1.1-14.1.9 раздела 14 «Обеспечение обязательств ЗАЕМЩИКА», с указанием существенных условий сделки (если наличие такого документа необходимо в соответствии с законодательством Российской Федерации и/или учредительными документами ЗАЕМЩИКА/Поручителя /Залогодателя).

В случае неисполнения/ненадлежащего исполнения указанного обязательства со дня неисполнения/ненадлежащего исполнения:

-ЗАЕМЩИК уплачивает БАНКУ штраф в размере 20 000 (двадцать тысяч) рублей за каждый день неисполнения/ненадлежащего исполнения. Оплата штрафа производится ежедневно в порядке, установленном в разделе 4 «Общих условий кредитования».

- БАНК вправе отказаться от исполнения Договора в одностороннем порядке и/или полностью либо частично закрыть свободный Лимит задолженности и/или отказать в выдаче траншей и/или потребовать от ЗАЕМЩИКА досрочного возврата предоставленных траншей, уплаты процентов за пользование траншами, а также иных платежей, причитающихся БАНКУ.

Настоящее Соглашение является неотъемлемой частью Кредитного договора, вступает в силу и считается заключенным с даты его подписания Сторонами и распространяет свое действие на отношения Сторон, возникшие с 10 декабря 2024 г. (включительно) в соответствии с п.2 ст. 425 ГК РФ. Другие условия Кредитного договора остаются без изменений и Стороны подтверждают по ним свои обязательства.

2.4. Стороны и выгодоприобретатели по сделке: АО «АБ «РОССИЯ» - кредитор, и ПАО «Калужская сбытовая компания» - заемщик.

Дата совершения сделки: 13.12.2024г.

Сведения об одобрении сделки (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 № 47 от 12.03.2025.

Предмет и иные существенные условия сделки: взаимосвязанная кредитная сделка, являющаяся крупной сделкой, а именно:

Кредитная сделка, заключенная ПАО «Калужская сбытовая компания» с АО «АБ «РОССИЯ», с изменениями с учетом следующих условий:

Кредит в форме овердрафт.

Размер лимита овердрафта 350 000 000 (Триста пятьдесят 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: 18 сентября 2025г.

Процентная ставка: Процентная ставка за пользование Овердрафтом устанавливается в следующей размер:

По Овердрафту, предоставленному до «12» декабря 2024 года:

Процентная ставка за пользование Овердрафтом устанавливается в размере ключевой ставки Банка России, увеличенной на 2,3 (Две целых три десятых) процентных пункта.

В случае изменения Банком России размера ключевой ставки процентная ставка по Кредитному договору изменяется со дня, следующего за днем, с которого Банк России изменил ключевую ставку.

По Овердрафту, предоставленному с «13» декабря 2024 года (включительно):

Процентная ставка за пользование Овердрафтом устанавливается в размере ключевой ставки Банка России, увеличенной на 6 (Шесть) процентных пункта.

В случае изменения Банком России размера ключевой ставки процентная ставка по Кредитному договору изменяется со дня, следующего за днем, с которого Банк России изменил ключевую ставку

Новая ставка применяется с даты заключения Дополнительного соглашения №1 от «13» декабря 2024г. к Кредитному договору и распространяется на вновь выдаваемый Овердрафт с даты заключения Дополнительного соглашения №1 от «13» декабря 2024г. к Кредитному договору.

Общая стоимость кредитной сделки в форме овердрафт 412 680 158, 10 руб. (Четыреста двенадцать миллионов шестьсот восемьдесят тысяч сто пятьдесят восемь рублей 10 копеек), что составляет 6,07%% от балансовой стоимости активов Общества. Балансовая стоимость активов ПАО «Калужская сбытовая компания» на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего совершению сделки (заключению договора) по состоянию на 30.09.2024 г. составила 6 789 819 000 рублей.

2.5. Стороны и выгодоприобретатели по сделке: АО «АБ «РОССИЯ» - кредитор, и ПАО «Калужская сбытовая компания» - заемщик.

Дата совершения сделки: 28.12.2024г.

Сведения об одобрении сделки (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 № 47 от 12.03.2025.

Предмет и иные существенные условия сделки: взаимосвязанная кредитная сделка, являющаяся крупной сделкой, а именно:

Кредитный договор (далее по тексту Договор 1) № 00.19-2/01/243/24 от 28.12.2024, заключенный ПАО «Калужская сбытовая компания» с АО «АБ «РОССИЯ», с учетом следующих условий:

Кредит в форме неподтвержденной невозобновляемой кредитной линии (без безусловного обязательства БАНКА предоставить кредит) на сумму 1 000 000 000 (Один миллиард) рублей 00 копеек.

Цель кредита - финансирование текущей деятельности.

Дата полного погашения кредита – 28 декабря 2029 года.

Процентная ставка за пользование траншами устанавливается в размере ключевой ставки Банка России, увеличенной на 6 % (Шесть процентных) пункта.

В случае изменения Банком России размера ключевой ставки процентная ставка по Кредитному договору изменяется со дня, следующего за днем, с которого Банк России изменил ключевую ставку.

Уплата процентов за пользование траншами производится Заемщиком не позднее последнего рабочего дня месяца, в котором закончился соответствующий процентный период.

Общая стоимость кредитной сделки – 2 172 157 544,57, что составляет 32% от балансовой стоимости активов Общества на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего совершению сделки (заключению договора).

Балансовая стоимость активов ПАО «Калужская сбытовая компания» на 30.09.2024 г. составила 6 789 819 000 рублей.

2.6. Стороны и выгодоприобретатели по сделке: АО «АБ «РОССИЯ» - кредитор, и ПАО «Калужская сбытовая компания» - заемщик.

Дата совершения сделки: 28.12.2024 г.

Сведения об одобрении сделки (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 № 47 от 12.03.2025.

Предмет и иные существенные условия сделки: взаимосвязанная кредитная сделка, являющаяся крупной сделкой, а именно:

Кредитный договор (далее по тексту Договор 2) № 00.19-2/01/244/24 от 28.12.2024, заключенный ПАО «Калужская сбытовая компания» с АО «АБ «РОССИЯ» (Банк), с учетом следующих условий:

Кредит в форме неподтвержденной невозобновляемой кредитной линии (без безусловного обязательства БАНКА предоставить кредит) на сумму 1 215 500 000 (Один миллиард двести пятнадцать миллионов пятьсот тысяч) рублей 00 копеек.

Цель кредита: финансирование текущей деятельности.

Дата полного погашения кредита – 26 декабря 2031 года.

Процентная ставка за пользование траншами устанавливается в размере ключевой ставки Банка России, увеличенной на 4 % (Четыре процентных) пункта.

В случае изменения Банком России размера ключевой ставки процентная ставка по Кредитному договору изменяется со дня, следующего за днем, с которого Банк России изменил ключевую ставку.

Уплата процентов за пользование траншами производится Заемщиком не позднее последнего рабочего дня месяца, в котором закончился соответствующий процентный период.

Общая стоимость кредитной сделки - 2 336 547 122,34 (Два миллиарда триста тридцать шесть миллионов пятьсот сорок семь тысяч сто двадцать два рубля 34 копейки) с учетом графика погашения, что составляет 34,4% от балансовой стоимости активов Общества на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего совершению сделки (заключению договора).

Балансовая стоимость активов ПАО «Калужская сбытовая компания» на 30.09.2024 г. составила 6 789 819 000 рублей.

Совокупный размер взаимосвязанных кредитных сделок составляет более 50% от балансовой стоимости активов Общества.

3. Одобрение заключенных крупных взаимосвязанных сделок, а именно: последующих договоров залога недвижимого и движимого имущества, Договора залога акций, Договора залога прав по договору (залогового) банковского счета, направленные на обеспечение исполнения в полном объеме всех обязательств Заемщика перед АО «АБ «РОССИЯ (Кредитор/Банк) по Договору о предоставлении кредита в форме неподтвержденной невозобновляемой кредитной линии (без безусловного обязательства БАНКА предоставить кредит) от «28» декабря 2024 года № 00.19-2/01/243/24 и Договору о предоставлении кредита в форме неподтвержденной невозобновляемой кредитной линии (без безусловного обязательства БАНКА предоставить кредит) от «28» декабря 2024 года № 00.19-2/01/244/24., заключенные между ПАО «Калужская сбытовая компания» с АО «АБ «РОССИЯ», а также обеспечение исполнения обязательств ООО «ВА» по Договору о предоставлении кредита в форме неподтвержденной невозобновляемой кредитной линии (без безусловного обязательства БАНКА предоставить кредит) от 28.12.2024 г. № 00.19-2/01/245/24, заключенного ООО «ВА» (Заемщик) с АО «АБ «РОССИЯ».

Дата совершения сделок: 28.12.2024г.

Сведения об одобрении сделок (дата составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделок): Протокол внеочередного общего собрания акционеров № 47 от 12.03.2025.

3.1. Стороны и выгодоприобретатели по сделкам: АО «АБ «РОССИЯ» - Залогодержатель, и ПАО «Калужская сбытовая компания» - Залогодатель.

Предмет и иные существенные условия сделки: Последующий Договор о залоге недвижимого имущества № 00.19-2/03/243-1/24 от «28» декабря 2024 года, в соответствии с которым в последующий залог АО «АБ «РОССИЯ» передано недвижимое имущество (13 единиц).

Определенная по соглашению сторон Общая залоговая стоимость недвижимого имущества составляет 297 981 200, 00 (Двести девяносто семь миллионов девятьсот восемьдесят одна тысяча двести) рублей 00 копеек без НДС.

Общая рыночная стоимость заложенного недвижимого имущества составляет 744 954 688 (Семьсот сорок четыре миллиона девятьсот пятьдесят четыре тысячи шестьсот восемьдесят восемь) рублей 97 копеек без НДС.

Договор залога недвижимого имущества вступает в силу с даты подписания его Сторонами и действует по «26» декабря 2034 г. (включительно). По истечении указанного срока залог прекращается.

Общая стоимость сделки - 744 954 688 руб. 97 коп., что составляет 10,9% от балансовой стоимости

активов Общества на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего совершению сделки (заключению договора).

Балансовая стоимость активов ПАО «Калужская сбытовая компания» на 30.09.2024 г. составила 6 789 819 000 рублей.

3.2. Стороны и выгодоприобретатели по сделкам: АО «АБ «РОССИЯ» - Залогодержатель, и ПАО «Калужская сбытовая компания» - Залогодатель.

Предмет и иные существенные условия сделки: Последующий Договор залога движимого имущества (в т.ч. основных средств) без передачи Залогодержателю № 00.19-2/03/243-2/24 от «28» декабря 2024г., в соответствии с которым в последующий залог АО «АБ «РОССИЯ» передано движимое имущество (в т.ч. основные средства), являющееся предметом залога, находится у Залогодателя по адресу: 249030, Калужская область, г. Обнинск, ул. Студгородок, дом 1.

Общая рыночная стоимость вышеуказанного заложенного движимого имущества (81 ед.) составляет 1 790 548 311 (Один миллиард семьсот девяносто миллионов пятьсот сорок восемь тысяч триста одиннадцать) рублей 03 копейки без НДС.

Определенная по соглашению сторон Общая залоговая стоимость вышеуказанного заложенного движимого имущества (81 ед.) составляет 716 222 000 (Семьсот шестнадцать миллионов двести двадцать две тысячи) рублей 00 копеек без НДС.

Договор вступает в силу с даты подписания его Сторонами и действует по «26» декабря 2034 года включительно. По истечении указанного срока залог прекращается.

Общая стоимость сделки 1 790 548 311 рублей 03 копейки без НДС (Один миллиард семьсот девяносто миллионов пятьсот сорок восемь тысяч триста одиннадцать рублей 03 копейки), что составляет 26,4% от балансовой стоимости активов Общества на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего совершению сделки. Балансовая стоимость активов ПАО «Калужская сбытовая компания» на 30.09.2024 г. составила 6 789 819 000 рублей.

3.3. Стороны и выгодоприобретатели по сделкам: АО «АБ «РОССИЯ» - Залогодержатель, и ПАО «Калужская сбытовая компания» - Залогодатель.

Предмет и иные существенные условия сделки: Договор залога акций от «28» декабря 2024 г. № 00.19-2/03/244-1/24, являющийся в силу взаимосвязанного характера крупной сделкой, в соответствии с которым в залог переданы акции, составляющие 15.24% (Пятнадцать целых двадцать четыре сотых) процентов уставного капитала АО «КГЭК».

Залогом акций обеспечивается исполнение обязательств, принятых Публичным акционерным обществом «Калужская сбытовая компания» (ПАО «Калужская сбытовая компания»), ИНН 4029030252 (далее – Должник) по Кредитному договору от «28» декабря 2024 г. № 00.19-2/01/244/24, заключенному между Залогодержателем и Должником (далее - Основной договор-1).

Должнику предоставлена невозобновляемая кредитная линия (неподтвержденная рамочная невозобновляемая линия без безусловного обязательства БАНКА предоставить кредит) в размере 1 215 500 000,00 (Один миллиард двести пятнадцать миллионов пятьсот тысяч) на срок по «26» декабря 2031 г. (включительно) с начислением процентов годовых за пользование кредитом в размере ключевой ставки Банка России, увеличенной на 4 (четыре) процентных пункта.

В случае изменения Банком России размера ключевой ставки процентная ставка по Кредитному договору изменяется со дня, следующего за днем, с которого Банк России изменил ключевую ставку.

Характеристики акций:

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;

Идентификационный номер выпуска ценных бумаг: 1-01-11057-А;

Номинальная стоимость: 1.00 (Один) рубль 00 копеек за каждую Аксию;

Количество Акции, передаваемых в залог: 8 990 000 (Восемь миллионов девятьсот девяносто тысяч) штук.

Залоговая стоимость Акций составляет 1 798 000 руб. Учет акций осуществляется Депозитарием АО "АБ "РОССИЯ".

Договор вступает в силу с даты подписания его Сторонами и действует до полного выполнения обязательств – 26 декабря 2031 года.

Общая стоимость сделки 8 990 000 (Восемь миллионов девятьсот девяносто тысяч) рублей, что составляет 0,13% от балансовой стоимости активов Общества на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего совершению сделки. Балансовая стоимость активов ПАО «Калужская сбытовая компания» на 30.09.2024 г. составила 6 789 819 000 рублей.

3.4. Стороны и выгодоприобретатели по сделкам: АО «АБ «РОССИЯ» - Залогодержатель, и ПАО «Калужская сбытовая компания» - Залогодатель.

Предмет и иные существенные условия сделки: Договор залога прав по договору банковского счета от «28» декабря 2024 года № 00.19-2/03/244-3/24, заключенный в обеспечение исполнения обязательств, принятых Должником по Кредитному договору от «28» декабря 2024 года № 00.19-2/01/244/24, заключенному между Залогодержателем и Должником, в части обязательств, указанных в п. 1.4. Договора залога прав, Залогодатель предоставляет в залог свои права по Договору банковского (залогового) счета РК1081/12 от «25» ноября 2020г. на денежные средства (далее – Права или Предмет залога) на банковском (залоговом) счете № 40702810002182020156, открытом у Залогодержателя (далее – Залоговый счет).

Предметом залога по Договору залога прав являются права Залогодателя в отношении всей денежной суммы, находящейся на Залоговом счете в любой момент в течение времени действия Договора, но не более суммы, согласованной Сторонами (Залоговая стоимость Прав) на момент заключения Договора, которая составляет 3 340 953 107,46 (Три миллиарда триста сорок миллионов девятьсот пятьдесят три тысячи сто семь) рублей 46 копеек. Договор залога прав действует до полного исполнения обеспеченного залогом обязательства. По истечении данного срока настоящий Договор залога прав прекращается.

Общая стоимость сделки 3 340 953 107,46 (Три миллиарда триста сорок миллионов девятьсот пятьдесят три тысячи сто семь) рублей 46 копеек., что составляет 49,2% от балансовой стоимости активов Общества на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего совершению сделки. Балансовая стоимость активов ПАО «Калужская сбытовая компания» на 30.09.2024 г. составила 6 789 819 000 рублей.

Совокупный размер взаимосвязанных залоговых сделок составляет более 50 % от балансовой стоимости активов Общества.

Отчет о сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, крупных сделках (несколько взаимосвязанных сделок), одновременно являющихся сделками, в совершении которых имеется заинтересованность.

В настоящем Отчете приведен перечень сделок, совершенных ПАО «Калужская сбытовая компания» в 2024 году в совершении которых имеется заинтересованность.

Основания для признания лиц заинтересованными в совершении сделок приведены на момент их совершения.

1. Стороны сделки: Займодавец – ПАО «Калужская сбытовая компания», Заемщик – ООО «Комета».

Предмет сделки: беспроцентный заем в сумме 30 000 000 руб.

Дата совершения сделки: 20.03.2024г.

Срок договора: 4 года.

Датой предоставления Займодавцем Заемщику займа или его части, если предоставление займа производится частями, в размере соответствующего платежа является дата зачисления денежных средств на корреспондентский счет банка, в котором открыт расчетный счет Заемщика, указанный в Договоре.

Датой погашения займа полностью или в соответствующей части считается дата фактического поступления денежных средств на расчетный счет Займодавца, указанный в Договоре или в письмах Займодавца, либо дата, указанная в соглашении Сторон о проведении взаимозачета.

Датой исполнения обязательств по Договору со стороны Заемщика является дата возврата займа в размере, полученном от Займодавца.

Договор вступает в силу с даты предоставления Займодавцем Заемщику займа или его части, если предоставление займа производится частями, в размере соответствующего платежа и действует до полного исполнения Сторонами принятых на себя по Договору обязательств.

Размер сделки составил менее 0,46 % стоимости активов. по данным консолидированной финансовой отчетности на 31.12.2023г. Стоимость активов составляет 6 575 313 000 рублей по данным консолидированной финансовой отчетности эмитента на 31.12.2023 г.

Лица, имеющие заинтересованность, и основания заинтересованности:

Троян Наталия Леонидовна - является единоличным исполнительным органом ООО «Комета» и членом Совета директоров ПАО «Калужская сбытовая компания» (доля участия в уставном капитале юридического лица, являющегося стороной в сделке – 0%).

Дата составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение о согласии на совершение сделки - Протокол совета директоров № 263 от 20.03.2024г.

2. Одобрение взаимосвязанных сделок, заключенных ПАО «Калужская сбытовая компания» с АО «АБ «РОССИЯ», являющихся крупной сделкой с заинтересованностью, в качестве обеспечения исполнения обязательств Общества с ограниченной ответственностью «ВА» (ИНН 4027143878) перед АО «АБ «РОССИЯ» по Кредитному договору от «28» декабря 2024 года № 00.19-2/01/245/24 о предоставлении кредита в форме неподтвержденной невозобновляемой кредитной линии (без безусловного обязательства БАНКА предоставить кредит).

Стороны и выгодоприобретатели по сделкам: Акционерное общество «Акционерный Банк «РОССИЯ» - Банк, Публичное акционерное общество «Калужская сбытовая компания» - Поручитель, и Общество с ограниченной ответственностью «ВА» - Должник.

Дата совершения сделок: 28.12.2024г.

Сведения об одобрении сделок (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 № 47 от 12.03.2025.

Условия сделок:

2.1. Предмет и иные существенные условия сделки: Договор поручительства от «28» декабря 2024 года №00.19-2/02/245-4/24, в обеспечение исполнения обязательств ООО «ВА» (Должник) перед АО «АБ «РОССИЯ» по Кредитному договору от «28» декабря 2024 года № 00.19-2/01/245/24 о предоставлении кредита в форме неподтвержденной невозобновляемой кредитной линии (без безусловного обязательства БАНКА предоставить кредит) на следующих основных условиях:

Поручитель обязуется отвечать перед Банком в полном объеме за исполнение Должником всех его обязательств по Кредитному договору от «28» декабря 2024 года № 00.19-2/01/245/24, включая возврат основного долга, уплату процентов за пользование кредитом, комиссий, неустоек (штрафов, пени), возмещение издержек по взысканию долга и других убытков Банка, вызванных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств Должником по Кредитному договору от «28» декабря 2024 года № 00.19-2/01/245/24.

Существо, размер и срок исполнения обязательства, обеспечиваемого поручительством в соответствии с Кредитному договору от «28» декабря 2024 года № 00.19-2/01/245/24:

С Должником заключен Кредитному договору от «28» декабря 2024 года № 00.19-2/01/245/24, в соответствии с которым Должнику предоставлена невозобновляемая кредитная линия (неподтвержденная рамочная невозобновляемая линия без безусловного обязательства БАНКА

предоставить кредит) в размере 1 215 365 946,50 (Один миллиард двести пятнадцать миллионов триста шестьдесят пять тысяч девятьсот сорок шесть) рублей 50 копеек на срок по «26» декабря 2031 г. (включительно) с начислением процентов годовых за пользование кредитом в размере ключевой ставки Банка России, увеличенной на 2,3 (Две целых три десятых) процентных пункта. В случае изменения Банком России размера ключевой ставки процентная ставка по Кредитному договору изменяется со дня, следующего за днем, с которого Банк России изменил ключевую ставку. Цель кредита - Финансирование затрат на приобретение 27,05% пакета обыкновенных именных бездокументарных акций АО «Калужская городская энергетическая компания». Срок действия договора поручительства: вступает в силу с даты заключения и действует по «26» декабря 2034 года включительно. Поручительство прекращается по истечении этого срока и с прекращением обеспеченного им обязательства.

2.2. Предмет и иные существенные условия сделки: залоговая сделка, заключенная между ПАО «Калужская сбытовая компания» (Залогодатель) и АО «АБ «РОССИЯ» (Залогодержатель), а именно - Последующий Договор о залоге недвижимого имущества от «28» декабря 2024 года № 00.19-2/03/243-1/24, в соответствии с которым в последующий залог АО «АБ «РОССИЯ» передано недвижимое имущество (13 единиц).

Определенная по соглашению сторон Общая залоговая стоимость недвижимого имущества составляет 297 981 200, 00 (Двести девяносто семь миллионов девятьсот восемьдесят одна тысяча двести) рублей 00 копеек без НДС.

Общая рыночная стоимость недвижимого имущества составляет 744 954 688 (Семьсот сорок четыре миллиона девятьсот пятьдесят четыре тысячи шестьсот восемьдесят восемь) рублей 97 копеек без НДС.

Договор вступает в силу с даты подписания его Сторонами и действует по «26» декабря 2034 г. (включительно). По истечении указанного срока залог прекращается.

2.3. Предмет и иные существенные условия сделки: залоговая сделка, заключенная между ПАО «Калужская сбытовая компания» (Залогодатель) и АО «АБ «РОССИЯ» (Залогодержатель) - Последующий Договор залога движимого имущества (в т.ч. основных средств) без передачи Залогодержателю № 00.19-2/03/243-2/24 от «28» декабря 2024г., в соответствии с которым в последующий залог АО «АБ «РОССИЯ» передано движимое имущество являющееся предметом залога, находится у Залогодателя по адресу: 249030, Калужская область, г. Обнинск, ул. Студгородок, дом 1.

Общая рыночная стоимость вышеуказанного заложенного движимого имущества (81 ед.) составляет 1 790 548 311 (Один миллиард семьсот девяносто миллионов пятьсот сорок восемь тысяч триста одиннадцать) рублей 03 копейки без НДС.

Определенная по соглашению сторон Общая залоговая стоимость вышеуказанного заложенного движимого имущества (81 ед.) составляет 716 222 000 (Семьсот шестнадцать миллионов двести двадцать две тысячи) рублей 00 копеек без НДС.

Договор вступает в силу с даты подписания его Сторонами и действует по «26» декабря 2034 года включительно. По истечении указанного срока залог прекращается.

2.4. Предмет и иные существенные условия сделки: залоговая сделка между ПАО «Калужская сбытовая компания» (Залогодатель) и АО «АБ «РОССИЯ» (Залогодержатель) - Договор залога прав по договору банковского (залогового) счета от «28» декабря 2024 года № 00.19-2/03/245-1/24, заключенный в обеспечение исполнения обязательств, принятых ООО «ВА» (ИНН 4027143878) (далее – Должник) по Кредитному договору от «28» декабря 2024 года № 00.19-2/01/245/24, заключенному между Залогодержателем и Должником (Договор 3), в части обязательств, указанных в п. 1.4. Договора, Залогодатель предоставляет в залог свои права по Договору банковского (залогового) счета РК1081/12 от «25» ноября 2020г. на денежные средства (далее – Права или Предмет залога) на банковском (залоговом) счете № 40702810002182020156, открытом у

Залогодержателя (далее – Залоговый счет).

Предметом залога по Договору являются права Залогодателя по Залоговому счету в отношении твердой денежной суммы в размере 47 196 710,92 (Сорок семь миллионов сто девяносто шесть тысяч семьсот десять) рублей 92 копейки и действует с момента его подписания Сторонами по «26» декабря 2034 года включительно.

Договор залога прав действует до полного исполнения обеспеченного залогом обязательства. По истечении данного срока настоящий Договор прекращается.

Срок исполнения обязательств, обеспечиваемого залогом в соответствии с основным договором: 26 декабря 2031 года включительно.

2.5. Предмет и иные существенные условия сделки: залоговая сделка между ПАО «Калужская сбытовая компания» (Залогодатель) и АО «АБ «РОССИЯ» (Залогодержатель) - Договор залога прав по договору банковского вклада (депозита) от «28» декабря 2024 года № 00.19-2/03/245-3/24, заключенный в обеспечение исполнения обязательств, принятых Обществом с ограниченной ответственностью «ВА» (далее – Должник) по Кредитному договору от «28» декабря 2024 года № 00.19-2/01/245/24, заключенному между Залогодержателем и Должником (Договор 3), в части обязательств, указанных в п. 1.4. Договора, Залогодатель предоставляет в залог свои права по Договору банковского вклада (депозита) от «28» декабря 2024г. № 19-1-1/01/77/24 (далее – Права или Предмет залога), заключенному между Залогодателем и Залогодержателем (далее – Договор банковского вклада).

Договор банковского вклада (депозита) заключен на следующих условиях:

- сумма вклада 1 238 964 302,00 (Один миллиард двести тридцать восемь миллионов девятьсот шестьдесят четыре тысячи триста два рубля 00 копеек) рублей на момент заключения настоящего Договора банковского вклада;
- первоначальная сумма вклада на момент заключения договора банковского вклада (депозита) сумма вклада 1 238 964 302,00 (Один миллиард двести тридцать восемь миллионов девятьсот шестьдесят четыре тысячи триста два рубля 00 копеек) рублей;
- срок вклада по «26» января 2032 года;
- процентная ставка по вкладу начисляет и выплачивает по ставке (% годовых), рассчитанной по формуле:

$Ст = КстБР + 1$ (Один) процентный пункт, где Ст – ставка по Депозиту; КстБР – Ключевая ставка Банка России.

При изменении Ключевой ставки Банка России процентная ставка по вкладу изменяется с даты следующей за датой изменения Ключевой ставки Банка России.

- проценты по вкладу выплачиваются ежемесячно, не позднее последнего рабочего дня текущего месяца и в дату возврата вклада.

Срок исполнения по сделке: 26 декабря 2034 года (включительно).

2.6. Предмет и иные существенные условия сделки: сделка между ПАО «Калужская сбытовая компания» (Вкладчик) и АО «АБ «РОССИЯ» (Банк) - Договор банковского вклада (депозита) («гарантийный залоговый депозит») от «28» декабря 2024 года №19-1-1/01/77/24, во исполнение ВКЛАДЧИКОМ его обязательств перед БАНКОМ по Договору поручительства с юридическим лицом № 00.19-2/02/245-4/24 от «28» декабря 2024г., (далее - договор поручительства), заключенному между БАНКОМ и ВКЛАДЧИКОМ в обеспечение исполнения обязательств ООО "ВА" (ИНН 4027143878) перед БАНКОМ по Кредитному договору № 00.19-2/01/245/24 от «28» декабря 2024г. (далее – Обязательство ВКЛАДЧИКА).

Стоимость залоговой сделки: 1 238 964 302,00 (Один миллиард двести тридцать восемь миллионов девятьсот шестьдесят четыре тысячи триста два рубля) 00 копеек .

ВКЛАДЧИК передает, а БАНК принимает свободные от обязательств денежные средства, в сумме 1 238 964 302.00 (Один миллиард двести тридцать восемь миллионов девятьсот шестьдесят четыре тысячи триста два рубля 00 копеек), именуемые в дальнейшем Депозит, на срок по «23» января 2032 года на счет по гарантийному депозиту, именуемый в дальнейшем – Депозитный счет, и обязуется возвратить Депозит и начисленные проценты на условиях и в порядке, определенных Договором.

БАНК начисляет и выплачивает ВКЛАДЧИКУ доход по Депозиту по ставке (% годовых), рассчитанной по формуле: $Ст = КстБР + 1$ (Один) процентный пункт, где Ст – ставка по Депозиту; КстБР – Ключевая ставка Банка России.

При изменении Ключевой ставки Банка России процентная ставка по Депозиту изменяется с даты следующей за датой изменения Ключевой ставки Банка России.

Банк выплачивает ВКЛАДЧИКУ начисленные проценты ежемесячно, не позднее последнего рабочего дня текущего месяца и в дату возврата Депозита.

Срок исполнения обязательств по сделке: до полного выполнения сторонами своих обязательств по настоящему договору.

2.7. Предмет и иные существенные условия сделки: залоговая сделка между ПАО «Калужская сбытовая компания» (Залогодатель) и АО «АБ «РОССИЯ» (Залогодержатель) - Договор залога акций от «28» декабря 2024 г. № 00.19-2/03/244-1/24, заключенный в обеспечение исполнения обязательств ООО «ВА» (ИНН 4027143878) перед БАНКОМ по Кредитному договору № 00.19-2/01/245/24 от «28» декабря 2024г (далее – Должник), в соответствии с которым в последующий 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;

Государственный регистрационный номер выпуска ценных: № 1-01-11057-А

Номинальная стоимость: 1.00 (Один) рубль 00 копеек за каждую Аксию;

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».

Срок исполнения обязательств по сделке: по «26» декабря 2031 г. (включительно).

Совокупный размер взаимосвязанных залоговых сделок, являющихся крупной сделкой с заинтересованностью по обеспечению обязательств ООО «ВА», составляет более 50 % стоимости активов. Стоимость активов составляет 6 049 054 000 рублей по данным консолидированной финансовой отчетности эмитента на 30.06.2024 г.

Лица, имеющие заинтересованность и основания заинтересованности:

- Маратканов В.А. - контролирующее лицо ООО «ВА» (Заемщика - выгодоприобретателя), является членом СД и Правления ПАО «Калужская сбытовая компания» (доля участия в уставном капитале юридического лица, являющегося стороной в сделке - 100 % УК ООО «ВА»);

- Федюкин В.А. является Генеральным директором ООО «ВА» (Заемщика - выгодоприобретателя) и членом Правления ПАО «Калужская сбытовая компания» (доля участия в уставном капитале юридического лица, являющегося стороной в сделке – 0 %).

Дата составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение о согласии на совершение сделки - Протокол внеочередного собрания акционеров № 47 от 12.03.2025г.

Информация о заключенных акционерных соглашениях

В течение года до даты проведения годового Общего собрания акционеров информация о заключенных акционерных соглашениях в Общество не поступала.

Приложение 2. 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 2024год.

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 чёткое 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 отчёте 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 объёме принципов корпоративного управления, определённых 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). Возможность применения тех или иных рекомендаций Кодекса рассматривается Обществом с учетом всесторонней оценки и внимательного изучения положительных и отрицательных последствий таких нововведений, а также с учетом сложившейся в Обществе практики корпоративного управления, ожиданий акционеров и иных инвесторов Общества, текущей экономической ситуации и применимого правового регулирования. Рекомендации Кодекса, установленные Московской биржей для эмитентов, для Общества не применяются, т.к. акции ПАО «Калужская сбытовая компания» находятся в Третьем уровне списка ценных бумаг.

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 дальнейшем Общество планирует ежегодно проводить оценку целесообразности и возможности применения не соблюдаемых на текущий момент рекомендаций Кодекса и принимать решение об их применении после анализа положительных и отрицательных последствий такого решения. В течение 2025 г. Общество планирует провести самооценку качества работы Совета директоров, включая оценку работы комитетов, индивидуальную оценку каждого члена Совета директоров и Совета директоров в целом. При подготовке проведения последующих Общих собраний акционеров, повестка дня которых будет включать вопрос об избрании Совета директоров, Общество планирует расширить перечень сведений по кандидатам в члены Совета директоров. Общество планирует обеспечивать соблюдение рекомендаций Кодекса по избранию в состав Совета директоров большего числа независимых директоров. В 2025 г. Общество планирует, при необходимости, внесение изменений и дополнений во внутренние документы Общества в связи с проведением реформы корпоративного законодательства.

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 29 апреля 2025 (Протокол № 276 от 29.04.2025г).

Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении обществом принципов и рекомендаций [Кодекса](#) корпоративного управления за 2024год.

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	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,	Соблюдается	

	участию в нем	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)		
1.1.3	В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам совета директоров общества, общаться друг с другом	1. В отчетном периоде акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам совета директоров общества в период подготовки к собранию и в ходе проведения общего собрания. 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. 3. Общество предоставляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в общем собрании, начиная с даты получения его обществом во всех случаях проведения общих собраний в отчетном периоде	Соблюдается	Особых мнений членов Совета директоров по каждому вопросу повестки ОСА, проведенных в отчетный период, не было.
1.1.4	Реализация права акционера требовать созыва общего	1. Уставом общества установлен срок внесения акционерами предложений для включения в повестку дня	Соблюдается	

	собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями	годового общего собрания, составляющий не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года. 2. В отчетном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатов в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера		
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	В 2024 году Обществом неоднократно были зафиксированы попытки воздействия и вмешательства в ИТ-системы Компании, что требует от Общества проявления дополнительных мер безопасности. Существуют опасения, что внедрение электронного голосования без серьезной технической подготовки, обеспечивающей безопасность голосования, не является допустимым. Пока же не внедрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня, акционеры Общества имеют возможность направлять бюллетени для голосования почтой или сдать их лично по адресам, которые указаны в сообщении о проведении ГОСА или в бюллетенях для голосования. 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	1. При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия	Частично соблюдается	1.Соблюдается. 2.Соблюдается. 3.Соблюдается.

	собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы	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. 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. 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. 4. В отчетном периоде общество использовало телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в общих собраниях либо советом директоров было принято	Примечание: поскольку в отчетном периоде ГОСА состоялось в заочной форме, то докладов по вопросам повестки дня ГОСА не было, соответственно, в связи с заочным проведением ГОСА у акционеров также не было возможности высказывать мнение и задавать вопросы. Возврат к корпоративным процедурам и к устоявшимся практикам проведения собраний в форме совместного присутствия акционеров будет осуществлен после возобновления практики очного формата проведения собраний акционеров. 4. Общество не использовало телекоммуникационные средства, т.к., Устав Общества не содержит соответствующих положений и у Общества отсутствовала техническая возможность для предоставления акционерам удаленного доступа для участия в ОСА. 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. Затраты на реализацию технической возможности для предоставления акционерам удаленного доступа для участия в ОСА в сложившихся экономических условиях, возможно, не оправданы. Сейчас Общество проведет соответствующие экономические расчеты, исследует вопрос технической возможности
--	--	---	---

		обоснованное решение об отсутствии необходимости (возможности) использования таких средств в отчетном периоде		и безопасности для использования акционерами таких средств, после чего будет рассмотрен вопрос о внесении в Устав соответствующих изменений.
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. 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. 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	Не соблюдается	1. Не соблюдается. Несмотря на то, что в Обществе отсутствует отдельный внутренний документ, определяющий дивидендную политику, основные ее принципы и направления нашли свое отражение в Уставе Общества (ст. 7). В свою очередь Устав, а соответственно, и все его положения, в том числе и в части дивидендной политики, раскрыты на официальном сайте Общества. 2. Не соблюдается. В Уставе Общества (ст. 7) содержатся положения, определяющие дивидендную политику Общества. В соответствии с п. 7.5. ст. 7 Устава Общества для определения размера дивидендов используются данные бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, соответствующие положения не учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности. 3. Не соблюдается. В отчетном периоде Общим собранием акционеров принято решение не распределять чистую прибыль. Из-за нестабильной обстановки наблюдаются негативные экономические факторы, влияющие на деятельность и финансовые показатели Общества: - высокая волатильность курса рубля; - снижение платёжеспособности

		о выплате (объявлении) дивидендов)		потребителей; - высокий риск банкротств потребителей-юридических и физических лиц из-за возросшей долговой нагрузки (увеличение стоимости обслуживания кредита, рост цен). В целях повышения финансовой устойчивости Общества по результатам 2024 отчетного года принято решение не распределять прибыль ПАО «Калужская сбытовая компания». Общество при подготовке дивидендной политики предусмотрит необходимость предоставления акционерам указанного обоснования и планирует предоставлять акционерам такие обоснования при проведении ОСА. При этом, при проведении собрания в очной форме такие пояснения предоставляются лицам, участвующим в собрании при докладе по вопросу о распределении прибыли. В будущем Общество планирует разработать и утвердить дивидендную политику, как отдельный документ.
1.2.2	Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных	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. 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

	представлений о деятельности общества			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	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 уделит им надлежащее внимание	Соблюдается	

	стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам			
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	1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов	Частично соблюдается	1.Соблюдается 2.Не соблюдается. Комитет по номинациям в Обществе не создан. Масштабы деятельности Общества позволяют осуществлять корпоративное управление

	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	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		Совета директоров без создания комитетов (за исключением комитета по аудиту) Количественный состав созданного совета 5 человек. Создание предлагаемых Кодексом комитетов, по мнению Общества, усложнит оперативность работы Совета директоров. Оценка профессиональной квалификации исполнительного органа (Генерального директора) и ключевых менеджеров производилась Советом директоров в рамках рассмотрения отчетов Генерального директора по различным направлениям деятельности (об исполнении ключевых показателей эффективности, являющихся критерием премирования, об исполнении бизнес-плана). Совет директоров доверяет профессиональной квалификации единоличного исполнительного органа, его навыкам и опыту. 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	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	

	общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности 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 рисками и прибылью, которую можно получить. 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.
2.1.4	Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органам общества и иным ключевым	1. В обществе разработана, утверждена советом директоров и внедрена политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В течение отчетного периода советом директоров были рассмотрены вопросы,	Частично соблюдается	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

	руководящим работникам общества	связанные с указанной политикой (политиками)		устанавливает порядок и размеры выплаты вознаграждений и компенсаций членам совета директоров. 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. Вопросы, связанные с политикой по вознаграждению и возмещению расходов иных ключевых руководящих работников общества не относятся к компетенции совета директоров в соответствии с Уставом.
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. В Обществе утверждено положение о порядке проведения регламентированных закупок товаров, работ, услуг для нужд ПАО «Калужская сбытовая компания», которое устанавливает принципы построения закупочной политики Общества, направленные на исключение конфликтов интересов при проведении закупочных процедур. По мнению Общества, действующие в Обществе механизмы являются эффективными и достаточными для недопущения заключения сделок, связанных с конфликтами интересов. Общество изучает возможность и целесообразность внедрения механизмов, указанных в данной рекомендации
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	1. В течение отчетного периода совет директоров рассмотрел результаты	Соблюдается	

	за практикой корпоративного управления в обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях общества	самооценки и (или) внешней оценки практики корпоративного управления в обществе		
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	Соблюдается	
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 или на очном собрании акционеров. 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,	1. В отчетном периоде советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в совет директоров с точки	Частично соблюдается	В отчетном периоде Советом директоров не была проведена специальная оценка кандидатов в Совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта,

	навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами совета директоров	зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и так далее	знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и т.д. О профессиональной квалификации Общество может судить только по информации анкетных данных: о занимаемых должностях на момент выдвижения кандидатур, об опыте работы за последние 5 лет, информации о совмещении должностей и участии в иных организациях. При формировании состава кандидатов Совет директоров Общество полагает, что акционеры, выдвигающие кандидатов, добросовестно учитывают наличие у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствие конфликта интересов и т.д. Акционеры компании, фактически избирая на ГОСА членов Совета директоров, тем самым дают положительную оценку профессиональной квалификации, опыту, знаниям, отсутствию конфликта интересов членов Совета директоров, особенно тех членов Совета директоров, которые избираются неоднократно в состав Совета директоров. Таким образом, Совет директоров не проводит специальную оценку кандидатов в Совет директоров, принимая во внимание информацию существенного акционера о занимаемых должностях кандидатов. Избранный собранием акционеров из таких лиц Совет директоров Общества обеспечивает надлежащее исполнение функции управления и определения
--	---	---	---

				основных направлений развития Общества. Деловая и личная репутация таких лиц Обществом под сомнение не ставится. 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	Биографические данные и информация о наличии письменного согласия кандидатов на избрание в состав совета директоров Общества содержатся в материалах, направляемых акционерам. Один независимый директор Общества соответствует рекомендациям Кодекса корпоративного управления. Общество стремится к соблюдению рекомендаций Кодекса по обеспечению информационной прозрачности о кандидатах на избрание в состав Совета директоров и в дальнейшем планирует проведение оценки Советом директоров кандидатов в члены Совета директоров.
2.3.3	Состав совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров	1. В отчетном периоде совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и навыков и определил компетенции, необходимые совету директоров в краткосрочной и долгосрочной перспективе	Соблюдается	
2.3.4	Количественный состав	1. В отчетном периоде совет директоров	Не соблюдается	В отчётном периоде Совет директоров не

	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	рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров		рассматривал данный вопрос. Количественный состав совета директоров прописан в Уставе Общества и соответствует необходимым требованиям. По мнению Общества количественный состав совета директоров соответствует потребностям Общества и интересам акционеров. Количественный состав Совета директоров дает возможность формирования комитетов Совета директоров. В отчётном периоде был сформирован комитет по аудиту Совета директоров Общества. Миноритарные акционеры в отчётном периоде не предлагали кандидатов в состав Совета директоров. Общество стремится к соблюдению рекомендаций Кодекса о соответствии количественного состава Совета директоров потребностям Общества и интересам акционеров
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	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	Частично соблюдается	Соблюдение Обществом рекомендаций Кодекса корпоративного управления по вхождению в состав Совета директоров независимых директоров зависит от акционеров, предлагающих кандидатов для избрания в состав Совета директоров, в свою очередь, Общество планирует уведомлять акционеров о рекомендациях Кодекса по выдвижению кандидатов, которые бы отвечали критериям независимости и обеспечивать проведение оценки кандидатов Советом директоров Общества.

	от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон. При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член совета директоров), который связан с обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом общества или связан с государством			
2.4.2	Проводится оценка соответствия кандидатов в члены совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов совета директоров критериям	1. В отчетном периоде совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение. 2. За отчетный период совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел вопрос о независимости действующих членов совета директоров	Не соблюдается	В состав Совета директоров Общества входит один независимый член Совета директоров, отвечающий критериям независимости, указанным в рекомендациях 102 - 107 Кодекса. Советом директоров Общества мнение о независимости каждого кандидата, входящего в Совет директоров, в отчетном периоде не составлялось. 2. Независимость действующих членов Совета директоров не оценивалась. 3. Процедуры, определяющие необходимые действия члена Совета директоров в том

	независимости. При проведении такой оценки содержание преобладает над формой	(после их избрания). 3. В обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров		случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом Совета директоров в Обществе не утверждены. Общество стремится к соблюдению рекомендаций Кодекса в части независимости членов Совета директоров, в связи с чем Общество планирует осуществлять проведение анализа соответствия независимых членов Совета директоров критериям независимости.
2.4.3	Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров	1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров	Не соблюдается	В состав Совета директоров входит 1 независимый директор, отвечающий согласно критериям независимости, указанным в рекомендациях 102 - 107 Кодекса. Кандидатуры в Совет директоров были представлены акционерами. При оценке кандидатов действующим Советом директоров было составлено мнение о независимости каждого кандидата, до акционеров информация доведена в материалах к собранию. Исполнение принципа силами Общества, без соответствующих кандидатур от акционеров, невозможно. В свою очередь Общество планирует уведомлять акционеров о рекомендациях Кодекса по выдвижению кандидатов, которые бы отвечали критериям независимости.
2.4.4	Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и	1. Независимые директора (у которых отсутствовал конфликт интересов) в отчетном периоде предварительно оценивали существенные корпоративные действия, связанные с	Не соблюдается	Результаты оценки существенных корпоративных действий, связанных с возможным конфликтом интересов, независимым директором не предоставлялись.

	совершении обществом существенных корпоративных действий	возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставлялись совету директоров		В отчетном периоде у Совета директоров не возникало необходимости оценивать существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, поскольку таких действий не возникало. 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	Не соблюдается	Председатель Совета директоров Общества не соответствует критериям независимости. В целях улучшения эффективности деятельности Общества, единогласно, всеми членами Совета директоров избран председатель СД, как наиболее авторитетный член СД, внесший значительный вклад в развитие Общества, обладающий необходимыми профессиональными компетенциями и опытом руководящей работы, имеющий безупречную деловую и личную репутацию. Учитывая сбалансированность состава СД, качество предварительной проработки выносимых на СД вопросов введение дополнительной должности старшего независимого директора не повлечет за собой каких-либо улучшений в системе корпоративного управления Общества. Компетентность и эффективность работы СД подтверждается финансовыми показателями деятельности

				Общества. 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	Соблюдается	
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	Частично соблюдается	1. Соблюдается 2. Соблюдается. 3. Не соблюдается. Процедура, которая позволяет Совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет Общества не установлена. По мнению Общества член Совета директоров должен быть профессионально компетентным по рассматриваемым вопросам. Процедура, которая позволяет Совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции за счет Общества отсутствует. Для снижения рисков в Обществе реализована возможность профессиональных консультаций сотрудниками Общества любой специализации и направленности. Учитывая государственное регулирование деятельности общества в части ценообразования, а именно установление государством тарифов и сбытовых надбавок по законодательству о тарифном регулировании предусмотреть соответствующий бюджет Общество возможности не имеет. Изменения в этой части не планируются.
2.6.2	Права и обязанности членов совета директоров четко сформулированы и закреплены во	1. В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов совета директоров	Соблюдается	

	внутренних документах общества			
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 организаций (помимо подконтрольных обществу организаций), а также о факте такого назначения	Соблюдается	
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	Частично соблюдается	1.Соблюдается. 2.Не соблюдается. В Обществе отсутствует такая программа ознакомительных мероприятий. При этом в случае необходимости получения каких-либо материалов, касающихся Общества, исполнительный орган предоставляет соответствующую информацию. В 2024 году состав Совета директоров не изменился в сравнении с составом Совета директоров, избранным в 2023 году, все избранные члены Совета директоров Общества ознакомлены с порядком созыва и проведения Совета директоров Общества и иными моментами, связанными с работой Совета директоров Общества, в проведении

		директоров		ознакомительных мероприятий не было необходимости.
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. Все заседания в 2024г проходили заочно и необходимость в видеоконференцсвязи отсутствовала. Членам Совета директоров предоставляется возможность направить письменные мнения по вопросам повестки дня заседания при заочной форме проведения. Общество считает в настоящее время достаточной форму такого участия членов Совета директоров, отсутствующих в месте проведения заседания.
2.7.3	Форма проведения заседания совета директоров определяется с учетом важности вопросов	1. Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (в том числе перечисленные в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на	Не соблюдается	Уставом или внутренним документом Общества не предусмотрено, что наиболее важные вопросы должны рассматриваться на очных заседаниях совета. Положением о порядке созыва и

	повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме	очных заседаниях совета директоров		проведения заседаний Совета директоров Общества предусмотрена возможность проведения заседаний как в очной, так и в заочной форме по вопросам, входящим в компетенцию Совета директоров.
2.7.4	Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества принимаются на заседании совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов совета директоров	1. Уставом общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, в том числе изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в 3/4 голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров	Частично соблюдается	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 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, то в настоящий момент Общество не видит необходимости для закрепления в Уставе расширенного перечня вопросов, решения по которым должны приниматься на заседании Совета директоров квалифицированным большинством не менее чем в три четверти голосов или же большинством голосов всех избранных членов Совета директоров.
2.8	Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества			
2.8.1	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью	1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров. 2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту,	Частично соблюдается	Положение о Комитете по аудиту утверждено в 2024.г. Но в составе указанного Комитета отсутствуют независимые директора, т. к. соблюдение Обществом рекомендаций Кодекса корпоративного управления по вхождению

	общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров	в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса. 3. По крайней мере, один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности. 4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода		в состав Комитетов независимых директоров зависит прежде всего от акционеров, предлагающих кандидатов в Совет директоров, из которых затем формируется состав Комитета. В свою очередь Общество планирует уведомлять акционеров, предлагающих кандидатов в состав Совета директоров, которые в свою очередь предлагают затем кандидатов в состав Комитета, о рекомендациях Кодекса по выдвижению кандидатов в состав Комитета, которые бы отвечали критериям независимости. Председатель Комитета по аудиту, который несмотря на то, что не является формально независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности. Высочайший профессионализм, опыт в том числе и в области подготовки, анализа и аудита финансовой отчетности, знание специфики деятельности Общества, свидетельствуют о его способности самостоятельно формировать независимую позицию.
2.8.2	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан комитет по вознаграждениям,	1. Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров. 2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров 3. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по	Не соблюдается	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

	состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся председателем совета директоров	вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса, а также условия (события), при наступлении которых комитет по вознаграждениям рассматривает вопрос о пересмотре политики общества по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников		компания» вознаграждений и компенсаций. С учетом масштабов деятельности Общества создание комитета по вознаграждениям не являлось необходимым. Размер вознаграждения Генерального директора и высших менеджеров зависит от соблюдения ключевых показателей эффективности (КПЭ), годовое и квартальные значения которых утверждаются Советом директоров. Отчеты о соблюдении КПЭ также рассматриваются и утверждаются ежеквартально Советом директоров. Таким образом, функции комитета по вознаграждениям фактически исполняются Советом директоров. По мнению Общества, отсутствие Комитета по вознаграждениям до настоящего времени отвечало текущим потребностям Общества и его акционеров и не сказывалось негативно на деятельности Общества. 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	1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета), большинство членов которого являются независимыми директорами. 2. Во внутренних документах общества	Не соблюдается	1. 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 директор

	преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами	определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса. 3. В целях формирования совета директоров, наиболее полно отвечающего целям и задачам общества, комитет по номинациям в отчетном периоде самостоятельно или совместно с иными комитетами совета директоров или уполномоченное подразделение общества по взаимодействию с акционерами организовал взаимодействие с акционерами, не ограничиваясь кругом крупнейших акционеров, в контексте подбора кандидатов в совет директоров общества	общества. По мнению Совета директоров, создание Комитета по номинациям не целесообразно, поскольку, в соответствии со сложившейся корпоративной практикой, вопросы, касающиеся кадрового планирования, относятся к компетенции Совета директоров и принимается на заседаниях Совета директоров Общества. 2. По мнению Общества, отсутствие комитета по номинациям до настоящего времени отвечало текущим потребностям Общества и его акционеров и не сказывалось негативно на деятельности Общества. Возможность создания Комитета будет рассмотрена Обществом в перспективе. Возможность создания комитетов при Совете директоров предусмотрена в Уставе Общества. В случае избрания Комитета по номинациям также будут определены его задачи во внутренних документах общества. 3. Согласно закону об акционерных обществах, кандидаты в Совет директоров были предложены мажоритарными акционерами Общества. Все кандидаты обладали достаточными знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требуемыми для эффективного управления Обществом. Избранный из таких лиц совет директоров Общества обеспечивает надлежащее исполнение функций
--	---	--	---

				управления и определения стратегии и основных направлений развития Общества. Деловая и личная репутация таких лиц Обществом под сомнение не ставится. Общество считает нецелесообразным подбор иных кандидатов в Совет директоров, помимо предложенных крупнейшим акционером.
2.8.4	С учетом масштабов деятельности и уровня риска совет директоров общества удостоверился в том, что состав его комитетов полностью отвечает целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми (комитет по стратегии, комитет по корпоративному управлению, комитет по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.)	1. В отчетном периоде совет директоров общества рассмотрел вопрос о соответствии структуры совета директоров масштабу и характеру, целям деятельности и потребностям, профилю рисков общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми	Частично соблюдается	В отчётном периоде был сформирован комитет по аудиту Совета директоров, дополнительные комитеты не формировались. В интересах успешной работы Общества, деятельность совета директоров соответствует целям и задачам, установленным внутренними документами Общества. Принимая во внимание вышеизложенное, а также небольшой количественный состав совета директоров, создание дополнительных комитетов не приведет к достижению максимальной эффективности работы таких комитетов. Целесообразность создания комитетов будет определяться СД Общества. По мере необходимости Общество пересмотрит сложившуюся практику.
2.8.5	Состав комитетов	1. Комитет по аудиту, комитет по	Не соблюдается	1. В составе Комитета по аудиту

	определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений	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		отсутствуют независимые директора, т. к. соблюдение Обществом рекомендаций Кодекса корпоративного управления по вхождению в состав Комитетов независимых директоров зависит прежде всего от акционеров, предлагающих кандидатов в Совет директоров, из которых затем формируется состав Комитета. Но несмотря на это, председатель комитета по аудиту обладает высоким профессионализмом и безупречной репутацией. 2. Частично соблюдается. Данное положение предусмотрено в Положении о комитете по аудиту. Масштабы деятельности Общества позволяют осуществлять корпоративное управление Советом директоров без создания комитетов по вознаграждениям и номинациям. Создание предлагаемых Кодексом комитетов, по мнению Общества, усложнит оперативность работы Совета директоров.
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	соблюдается	
2.9	Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров			
2.9.1	Проведение оценки качества работы совета директоров направлено на определение степени эффективности работы	1. Во внутренних документах общества определены процедуры проведения оценки (самооценки) качества работы совета директоров. 2. Оценка (самооценка) качества работы	Частично соблюдается	1. Соблюдается. 2. Соблюдается. 3. Не соблюдается. Результаты самооценки Совета директоров, проведенной в течение отчетного периода,

	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	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		были рассмотрены на заочном заседании совета директоров. Учитывая фактическое место нахождение членов Совета директоров вне места нахождения Общества, заседание в интересах всех членов Совета директоров Общества было проведено в заочной форме, что позволило всем членам Совета директоров принять в нем участие. Практика заочных заседаний широко применяется Обществом, позволяет проводить заседания оперативно посредством современных средств связи и технологий, не создает для Общества каких-либо рисков.
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	Независимая оценка качества работы Совета директоров в течение трех последних отчетных периодов не проводилась т.к. не было утверждено Положение об оценке Совета директоров. Советом директоров проводится самостоятельная оценка деятельности. В будущем Общество будет стремиться проводить независимую оценку Совета директоров не реже одного раза в три года.
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	1. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о	Частично соблюдается	Наличие корпоративного секретаря в штатном расписании в Обществе не предусмотрено. Должность корпоративного

	квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров	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		секретаря отсутствует, функции корпоративного секретаря в Обществе возложены на секретаря Совета директоров. Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Общества 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.
3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач	1. В обществе принят и раскрыт внутренний документ - положение о корпоративном секретаре. 2. Совет директоров утверждает кандидатуру на должность корпоративного секретаря и прекращает его полномочия, рассматривает вопрос о выплате ему дополнительного вознаграждения. 3. Во внутренних документах общества закреплено право корпоративного	Частично соблюдается	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 проведении заседаний Совета директоров назначается Советом директором, также Советом директоров определяется размер вознаграждения. (Раздел 4 «Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров»).

		секретаря запрашивать, получать документы общества и информацию у органов управления, структурных подразделений и должностных лиц общества		В Обществе закреплено право секретаря Совета директоров запрашивать, получать документы Общества и информацию у органов управления, структурных подразделений и должностных лиц Общества. В случае возникновения необходимости Общество пересмотрит сложившуюся практику, проведет оценку целесообразности и возможности применения несоблюдаемых на текущий момент рекомендаций Кодекса и примет решение об их применении.
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	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 принята. 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

	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			материальном стимулировании Высших менеджеров. Вознаграждение выплачивается за результаты выполнения ключевых показателей эффективности и зависит от степени выполнения определенных указанными внутренними документами ключевых показателей эффективности (далее - КПЭ) за отчетные периоды (квартал и год). КПЭ руководящих работников связаны как с результатами деятельности Общества в целом, так и их индивидуальной деятельности, исходя из функциональных и должностных обязанностей и ответственности. В прошедшем отчетном периоде Обществом не проводился сравнительный анализ уровня вознаграждения в сопоставимых компаниях, поскольку Общество считает справедливым и обоснованным тот подход к определению уровня вознаграждения, который существует в настоящее время и закреплён во внутренних документах.
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	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 исполнительных органов и иных ключевых работников предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы

	реализацией в обществе политики по вознаграждению, а при необходимости - пересматривает и вносит в нее коррективы			Общества и их личного вклада в достижение этого результата и утверждена в Положении о материальном стимулировании Высших менеджеров. Положением о материальном стимулировании определены виды премирования и порядок его расчета; порядок выплаты должностного оклада, премий и др. Размер вознаграждения зависит от соблюдения ключевых показателей эффективности (КПЭ), годовое и квартальные значения которых утверждаются Советом директоров. Отчеты о соблюдении КПЭ также рассматриваются и утверждаются ежеквартально Советом директоров. В случае изменения существующей в Обществе системы вознаграждения членам совета директоров, Ревизионной комиссии, высшему менеджменту Общества, совет директоров Общества рассмотрит целесообразность пересмотра действующей политики вознаграждения.
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	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

	также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам		размере и в порядке, установленном Положением «О выплате членам Совета директоров вознаграждений и компенсаций». Система материального стимулирования (премирования) Генерального директора устанавливает зависимость размера вознаграждения Генерального директора от степени выполнения утвержденных Советом директоров Общества ключевых показателей эффективности за отчетные периоды (квартал и год). Квартальные и годовые КПЭ устанавливаются Обществу Советом директоров в составе бизнес-плана на соответствующий отчетный период. Критерии определения и размер вознаграждения Генерального директора определены в Положении о материальном стимулировании Генерального директора Общества. К Руководителям относятся работники, в компетенцию которых входит, наряду с управлением текущей деятельностью по своим направлениям, решение стратегических вопросов в области производства и финансов. Условия и порядок определения размера всех видов вознаграждений, определяются в соответствии с трудовыми договорами, заключенными с руководителями, и Положением о материальном стимулировании руководителей Общества. Действующее в Обществе Положение о материальном стимулировании руководителей Общества, направлено на
--	--	--	--

				повышение эффективности управления имуществом и финансами Общества, на установление единых принципов системы материального стимулирования Руководителей Общества. Указанное Положение устанавливает виды премирования, показатели премирования (КПЭ), порядок и методику расчета премий, условия премирования, порядок выплаты премий. Премирование Руководителей за результаты выполнения ключевых показателей эффективности зависит от степени выполнения определенных Положением КПЭ за отчетные периоды. Индивидуальные КПЭ определяются исходя из функциональных и должностных обязанностей и ответственности руководителей.
4.1.4	Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники общества. Такая	1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества	Соблюдается	

	политика может быть составной частью политики общества по вознаграждению			
4.2	Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров			
4.2.1	Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров	1. В отчетном периоде общество выплачивало вознаграждение членам совета директоров в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению. 2. В отчетном периоде обществом в отношении членов совета директоров не применялись формы краткосрочной мотивации, дополнительного материального стимулирования, выплата которого зависит от результатов (показателей) деятельности общества. Выплата вознаграждения за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров не осуществлялась	Частично соблюдается	1. Соблюдается 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.
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	Критерий не применим. Члены Совета директоров не владеют акциями Общества. 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, премияльное вознаграждение напрямую зависит от достижения результатов деятельности и отражают эффективность работы ключевых руководящих работников, персональную ответственность за их выполнение. Совет директоров в зависимости от выполнения установленных Обществу ключевых показателей эффективности утверждает размер вознаграждения отдельным категориям руководящих работников Общества. Таким образом, вероятность неправомерного получения вознаграждения исполнительными органами и иными ключевыми руководящими работниками Общества исключается. Возможность достижения соблюдения критериев данного пункта Кодекса будет рассмотрено Обществом в ближайшей перспективе.
4.3.2	Общество внедрило программу	1. В случае, если общество внедрило программу долгосрочной мотивации	не соблюдается	Оценка соответствия критерию в настоящем пункте не может быть дана, так

	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)	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		как в Обществе отсутствует программа долгосрочной мотивации для высших менеджеров с использованием акций Общества (финансовых инструментов, основанных на акциях Общества). При этом в Обществе используются иные инструменты мотивации менеджмента на основе достижения установленных Советом директоров КПЭ. Следует отметить, что исполнение ряда показателей влияет на повышение капитализации и долгосрочный рост акционерной стоимости Компании. Так же в Обществе используются неденежные способы мотивации единоличного исполнительного органа и иных ключевых руководящих работников Общества, такие как отраслевые награды и грамоты. 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	1. Сумма компенсации ("золотой парашют"), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения	Не соблюдается	Не применимо к Обществу, поскольку выплата указанной компенсации не предусмотрена документами Общества,

	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	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		соответственно, в отчетном периоде указанные компенсации не выплачивались Обществом.
5.1	В обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей			
5.1.1	Советом директоров общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе	1. Функции различных органов управления и подразделений общества в системе управления рисками и внутреннего контроля четко определены во внутренних документах/соответствующей политике общества, одобренной советом директоров	соблюдается	
5.1.2	Исполнительные органы общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и	1. Исполнительные органы общества обеспечили распределение обязанностей, полномочий, ответственности в области управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными им руководителями (начальниками) подразделений и	соблюдается	

	внутреннего контроля в обществе	отделов		
5.1.3	Система управления рисками и внутреннего контроля в обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах общества, целостность и прозрачность отчетности общества, разумность и приемлемость принимаемых обществом рисков	1. В обществе утверждена антикоррупционная политика. 2. В обществе организован безопасный, конфиденциальный и доступный способ (горячая линия) информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества	частично соблюдается	1. Соблюдается 2. Не соблюдается. Информирование Совета директоров осуществляется через секретаря Совета директоров Общества. Контактные данные указаны на сайте Общества. В Обществе разработана Концепция об обеспечении экономической безопасности Общества, которая направлены на выявление и предупреждение мошенничества, коррупции и иных злоупотреблений, наносящих ущерб экономическим интересам Общества; организацию и проведение проверок и служебных расследований по фактам нанесения ущерба интересам Общества или участие в проведении соответствующих проверок и расследований; осуществление проверки благонадежности и деловой репутации поставщиков, кандидатов на работу в Обществе; противодействие хищениям материально-технических ресурсов; обеспечения соответствия деятельности Общества требованиям применимого законодательства, внутренних и иных обязательных документов; и т.д.
5.1.4	Совет директоров общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в	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	соблюдается	

	обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует	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		
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	
5.2.2	Подразделение внутреннего аудита проводит оценку	1. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка надежности и эффективности	соблюдается	

	надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, а также оценку корпоративного управления, применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита	системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка практики (отдельных практик) корпоративного управления, включая процедуры информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления общества, а также взаимодействия с заинтересованными лицами		
6.1	Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц			
6.1.1	В обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц	1. Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса. 2. В течение отчетного периода совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопрос об эффективности информационного взаимодействия общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц и целесообразности (необходимости) пересмотра информационной политики общества	частично соблюдается	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 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 политики 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	1. Общество раскрывает информацию о	соблюдается,	3. Не соблюдается. Меморандум,

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

		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	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. 2. Общество раскрывает информацию о структуре капитала общества в соответствии с рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет. 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. 4. Общество раскрывает нефинансовый отчет - отчет об устойчивом развитии, экологический отчет, отчет о	частично соблюдается	1. Соблюдается 2. Соблюдается 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. 4. Не соблюдается. Общество не раскрывает отдельно нефинансовый отчет. Обществом обеспечивается раскрытие нефинансовой информации, в большей мере, в годовом отчете ПАО «Калужская сбытовая компания» и частично – в отчете эмитента эмиссионных ценных бумаг. Годовой отчет Общества содержит основные положения политики Общества в области охраны окружающей среды, информацию о кадровой и социальной политике и социальном партнерстве. Годовой отчет Общества также содержит информацию о системе корпоративного управления в Обществе и используемых в деятельности Общества современных информационных, внедряемых для расчетов с населением. Учитывая собственную структуру акционерного капитала

		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		Общество полагает, что годовой отчет в настоящее время является основным и достаточным документом, в котором Общество обеспечивает раскрытие нефинансовой информации.
6.2.3	Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год	1. Годовой отчет общества содержит информацию о результатах оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита. 2. Годовой отчет общества содержит сведения о политике общества в области охраны окружающей среды, социальной политике общества	Частично соблюдается	1. Не соблюдается, т.к. комитет по аудиту создан в апреле 2024г, за данный период работы комитета невозможно объективно и в полном объём оценить работу комитета, поэтому оценка работы комитета по аудиту будет проведена в 2025г. 2. Частично соблюдается. Годовой отчет Общества содержит информацию об экологических аспектах деятельности Общества, но лишь в части бережного отношения Общества к природным ресурсам, В связи с тем, что Обществом не ведется какая-либо производственная деятельность, иных экологических аспектов не возникает. Информация о социальных аспектах содержится в разделе кадровая и социальная политика Общества.
6.3	Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности			
6.3.1	Реализация акционерами права на	1. В информационной политике (внутренних документах,	частично	1. Соблюдается 2. Не соблюдается. Общество

	доступ к документам и информации общества не сопряжена с неоправданными сложностями	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	соблюдается	придерживается общих принципов информационной политики (достоверность, доступность, защищенность, нейтральность, оперативность и т.д.) и в случае поступления запроса акционера о предоставлении информации о подконтрольных обществу организациях Общество предпринимает все необходимые усилия для получения такой информации у соответствующих подконтрольных обществу организаций. 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	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. Несоответствие положению Кодекса ограничено во времени - внедрение принципа планируется закрепить в Информационной политике Общества в части определения случаев, когда акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по

	на его конкурентоспособность			сохранению ее конфиденциальности.
7.1	Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон			
7.1.1	Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными	1. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий уставом общества отнесено к компетенции совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции общего собрания акционеров, совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации	частично соблюдается	Понятие существенных корпоративных действий, не определенное законодательно, не предусматривается в Уставе Общества. 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.

	действиями, и такие действия отнесены к компетенции совета директоров общества			
7.1.2	Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества	1. В обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения	частично соблюдается	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.
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	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

	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			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	1. Во внутренних документах общества определены случаи и порядок привлечения оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого	частично соблюдается	Рассматриваемые 1-3 критерии, Обществом частично не соблюдаются. Отклонение Общества от соблюдения указанных рекомендаций вызвано тем, что,

	существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества	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, 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	по мнению Общества, действующее законодательство в области корпоративных отношений предоставляет достаточные гарантии и определяет эффективные механизмы защиты прав и интересов акционеров при совершении крупных сделок и сделок с заинтересованностью, а также выкупов и приобретений собственных акций. Подтверждением указанной позиции Общества является отсутствие в Обществе корпоративных конфликтов, связанных с возможным совершением указанных сделок, выкупов или приобретений акций. 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. Уставом Общества предусмотрено, что сделки, в совершении которых имеется заинтересованность, одобряются в соответствии с гл. XI Федерального закона «Об акционерных обществах». При определении лиц, заинтересованных в совершении сделок, Общество руководствуется требованиями законодательства Российской Федерации.
--	--	---	---

				Общество не планирует расширять требования законодательства применительно к крупным сделкам и сделкам, в совершении которых имеется заинтересованность.
--	--	--	--	---

Приложение 3. Заключение ревизионной комиссии ПАО «Калужская сбытовая компания» по итогам 2024 года

04.04.2025г

В соответствии с решением ревизионной комиссии (протокол от 24.03.2025 года № 1) в составе:

Председатель комиссии:

Павлова И.В. - Начальник отдела внутреннего аудита 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»;

Мачтакова М.А. - Главный бухгалтер ООО «Информационно-аналитические
правовые системы»;

Шнайдер Н.В. - Начальник планово-экономического отдела АО «Калужская
городская энергетическая компания»,

проведена ревизионная проверка финансово-хозяйственной деятельности ПАО
«Калужская сбытовая компания» по итогам 2024 года.

Аудитор Общества ООО «ЦАТР – аудиторские услуги», избранный Общим
собранием акционеров (Протокол № 46 от 06.06.2024 года) провел аудит бухгалтерской
отчетности Общества за период с 1 января 2024 года по 31 декабря 2024 года (аудиторское
заключение № б/н от 28.03.2025 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 2024 года, финансовые
результаты его деятельности и движение денежных средств за 2024 год в соответствии с
правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской
Федерации.

Ревизионная проверка проводилась 25.03.2025 г. по 04.04.2025 г.

Проверка представленных первичных документов проведена выборочным методом.

За 2024 год Обществом получена выручка от реализации товаров работ и услуг в
размере 30 737,7 млн. рублей. Себестоимость проданных товаров, работ и услуг составила 9
332,2 млн. руб., коммерческие расходы – 20 189 млн. рублей, управленческие расходы –
262,7 млн. руб., прибыль от реализации за отчетный период получена в размере 953,7 млн.
рублей.

Проценты к получению составили 165,1 млн. рублей.

Проценты к уплате составили 576,7 млн. рублей.

Прочие доходы составили 151,5 млн. рублей.

Прочие расходы составили 465,1 млн. рублей.

За 2024 год Обществом получена чистая прибыль – 127,4 млн. рублей.

Общая сумма дебиторской задолженности на 31.12.2024 г. по сравнению с началом
2024 г. уменьшилась на 145,7 млн. руб. и составила 1 671,3 млн. рублей за минусом резерва
по сомнительным долгам.

По состоянию на 31.12.2024 г. кредиторская задолженность по сравнению с началом
2024 г. увеличилась на 684,1 млн. руб. и составила 5 782,7 млн. руб., в том числе: по
кредитам банков – 3 735,6 млн. руб., поставщикам и подрядчикам – 1 644,7 млн. руб.,
расчеты по налогам и сборам – 177,9 млн. руб., авансы полученные от потребителей – 221,7
млн. руб., расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 2,9 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»

Павлова И.В.