

# Годовой отчёт ПАО «Саратовэнерго»



**2018 год**

**Публичное акционерное общество  
«Саратовэнерго»**

**УТВЕРЖДЁН:**

Общим собранием акционеров  
ПАО «Саратовэнерго»  
«16» мая 2019 г.  
Протокол №42 от «16» мая 2019 г.

**ПРЕДВАРИТЕЛЬНО УТВЕРЖДЁН:**

Советом директоров  
ПАО «Саратовэнерго»  
«09» апреля 2019 г.  
Протокол №231 от «09» апреля 2018 г.

Председатель Совета директоров

 /Орлов Д.С./

**ГОДОВОЙ ОТЧЁТ**  
по результатам работы  
за 2018 год

Генеральный директор

А.А Щербаков

Главный бухгалтер

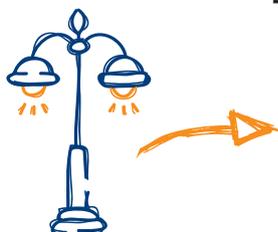


Н.В. Симаганова



# Оглавление

<b>Общие сведения</b> .....	<b>6</b>
<b>Сведения об отчёте</b> .....	<b>7</b>
<b>1. События 2018 года</b> .....	<b>9</b>
<b>2. Обращение Председателя Совета Директоров         и Генерального директора</b> .....	<b>13</b>
<b>3. Отчёт Совета директоров о результатах развития.</b> .....	<b>17</b>
<b>4. Положение Общества в отрасли: рынок, маркетинг,         продажи</b> .....	<b>23</b>
4.1. Краткая история Компании. ....	24
4.2. Структура компании. ....	24
4.3. Основные и дополнительные виды деятельности Общества .....	25
4.4. Общие тенденции развития отрасли и Общества (выручка от реализации, покупка электрической энергии и мощности, клиенты, поставщики) .....	25
4.5. Краткий обзор условий ведения бизнеса (бизнес-модель) .....	28
4.6. Конкуренты и конкурентоспособность Общества .....	29
<b>5. Информация об объёме использования         энергетических ресурсов</b> .....	<b>31</b>
<b>6. Основные производственные и финансовые показатели         деятельности Общества. Финансовые результаты.         Распределение прибыли.</b> .....	<b>33</b>
6.1. Основные производственные и финансовые показатели. ....	34
6.2. Анализ финансовых результатов и финансового состояния .....	37
6.3. Распределение прибыли по итогам 2018 года .....	40
<b>7. Перспективы развития Общества.</b> .....	<b>41</b>
7.1. Перспективы развития Общества .....	42
7.2. Система ключевых показателей эффективности Общества .....	44
7.3. Информация о программе отчуждения непрофильных активов. Реестр непрофильных активов .....	44



<b>8. Инвестиционная деятельность</b> .....	<b>47</b>
8.1. Реализация инвестиционной программы и структура инвестиций. ....	48
8.2. Основные направления инвестиционной деятельности на будущие периоды. ....	48
<b>9. Закупочная деятельность</b> .....	<b>51</b>
<b>10. Риски, связанные с деятельностью Общества</b> .....	<b>55</b>
10.1. Отраслевые риски .....	56
10.2. Страновые и региональные риски. ....	57
10.3. Финансовые риски .....	57
10.4. Правовые риски .....	59
10.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск) .....	62
10.6. Стратегические риски. ....	63
10.7. Риски, связанные с деятельностью Общества. ....	64
10.8. Деятельность в области экономической и собственной безопасности .....	64
10.9. Информационная безопасность Общества. ....	65
<b>11. Отчёт о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества.</b> ....	<b>67</b>
11.1. Получение дивидендов акционерами Общества является их правом, закреплённым законодательством Российской Федерации и Уставом Общества. ....	68
11.2. Дивидендная история .....	68
<b>12. Структура акционерного капитала Общества, ценные бумаги.</b> .....	<b>70</b>
12.1. Акции Общества и акционеры .....	72
12.2. Рынок ценных бумаг. ....	75
12.3. Рыночная капитализация .....	75
<b>13. Корпоративное управление. Состав Совета директоров Общества.</b> .....	<b>77</b>
13.1. Акционеры Общества и учёт прав. ....	79
13.2. Общее собрание акционеров. ....	80
13.3. Совет директоров. ....	82
13.4. Секретарь Совета директоров. ....	91
13.5. Органы контроля .....	92
13.6. Информационная политика, раскрытие информации, коммуникации с акционерами, инвесторами и иными заинтересованными лицами. ....	92





<b>14. Состав Исполнительных органов Общества . . . . .</b>	<b>97</b>
<b>15. Политика Общества в области вознаграждений. . . . .</b>	<b>99</b>
15.1. Основные положения политики Общества в области вознаграждений сотрудников Общества . . . . .	100
15.2. Основные положения политики Общества в области вознаграждения и компенсации расходов, а также критерии определения и размер вознаграждения и компенсаций расходов, выплаченных членам Совета директоров Общества в течение 2018 года . . . . .	100
15.3. Основные положения политики Общества в области вознаграждения и компенсации расходов, а также критерии определения и размер вознаграждения и компенсаций расходов, выплаченных членам исполнительных органов Общества и иным ключевым руководящим работникам в течение 2018 года. . . . .	102
<b>16. Характеристика системы управления рисками и внутреннего контроля Общества . . . . .</b>	<b>103</b>
16.1. Ревизионная комиссия . . . . .	106
<b>17. Корпоративная социальная ответственность. . . . .</b>	<b>109</b>
17.1. Подход к устойчивому развитию. . . . .	110
17.2. Управление персоналом. . . . .	110
17.3. Кадровая политика . . . . .	111
17.4. Повышение производительности труда . . . . .	111
17.5. Обучение и развитие персонала. . . . .	112
17.6. Проекты в области управления персоналом . . . . .	112
17.7. Социальная политика . . . . .	112
17.8. Охрана труда . . . . .	113
17.9. Социальное партнёрство . . . . .	115
17.10. Вклад в развитие региона . . . . .	115
<b>18. Охрана окружающей среды . . . . .</b>	<b>117</b>
<b>19. Государственная поддержка. . . . .</b>	<b>121</b>
<b>20. Существенные корпоративные действия Общества . . . . .</b>	<b>123</b>
<b>21. Соблюдение Обществом Кодекса корпоративного управления. . . . .</b>	<b>127</b>
<b>22. Сведения о состоянии чистых активов Общества . . . . .</b>	<b>129</b>
<b>23. Дополнительная информация для акционеров . . . . .</b>	<b>131</b>

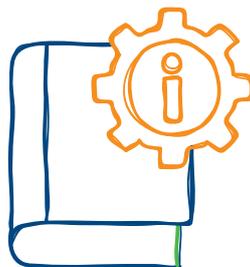


<b>24. Глоссарий</b> .....	<b>135</b>
<b>Приложения</b> .....	<b>139</b>
<b>Приложение №1 к годовому отчёту.</b> Финансовая и бухгалтерская отчётность. Аудиторское заключение. ....	140
<b>Приложение №2 к годовому отчёту.</b> Заключение ревизионной комиссии.....	197
<b>Приложение №3 к годовому отчёту.</b> Отчёт о выполнении поручений Совета директоров общества. ....	200
<b>Приложение №4 к годовому отчёту.</b> Сделки, совершённые Обществом в 2018 году и признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками. ....	212
<b>Приложение №5 к годовому отчёту.</b> Сделки, совершённые Обществом в 2018 году и признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность.. ....	213
<b>Приложение №6 к годовому отчёту.</b> Отчёт о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления. ....	216
<b>Приложение №7 к годовому отчёту.</b> Информация о реализации непрофильных активов за 2018 год.....	239



## Общие сведения

<i>Полное наименование Общества</i>	Публичное акционерное общество «Саратовэнерго», на английском языке — Public Joint Stock Company Saratovenergo
<i>Сокращенное наименование Общества</i>	ПАО «Саратовэнерго», на английском языке — PJSC Saratovenergo
<i>Свидетельство о государственной регистрации (о внесении записи в ЕГРЮЛ)</i>	Свидетельство о государственной регистрации юридического лица выдано Инспекцией межрайонной налоговой службы по Волжскому району г. Саратова с присвоением основного государственного регистрационного номера 1026402199636, дата внесения записи 19.11.2002 года
<i>Территория деятельности Общества</i>	Саратовская область
<i>Статус</i>	Гарантирующий поставщик
<i>Миссия</i>	Бесперебойное и безаварийное энергоснабжение населения и предприятий Саратовской области для обеспечения социального и производственного развития
<i>Место нахождения</i>	Российская Федерация, г. Саратов
<i>Почтовый адрес</i>	410005, Российская Федерация, г.Саратов, ул. им. Рахова В.Г., д.181
<i>Адрес страницы в сети Интернет</i>	<a href="http://www.saratovenergo.ru">http://www.saratovenergo.ru</a>
<i>Ценные бумаги</i>	Обыкновенные именные номинальной стоимостью одной акции — 0,02 руб., 4 865 127 996 штук. Привилегированные именные типа А, номинальной стоимостью одной акции — 0,02113 руб., 1 493 316 000 штук.
<i>Преобладающий акционер</i>	Публичное акционерное общество «Интер ПАО ЭЭС» (ПАО «Интер ПАО»)
<i>Клиентская база</i>	22 252 юридических лиц и 636 855 бытовых абонентов



## Сведения об отчёте

Годовой отчёт Публичного акционерного общества «Саратовэнерго» (далее, ПАО «Саратовэнерго», Общество, Компания, Эмитент) включает результаты деятельности Общества за 2018 год.

Настоящий Годовой отчёт подготовлен в целях представления информации об Обществе как эмитенте, акции которого допущены к торгам на Московской бирже, публичном акционерном обществе, Гарантирующем поставщике на рынке электрической энергии и мощности на территории Саратовской области.

Годовой отчёт предварительно утверждён Советом директоров ПАО «Саратовэнерго» (Протокол от 09.04.2019 № 231).

Достоверность данных, приведённых в настоящем Годовом Отчёте, подтверждена заключением Ревизионной комиссии Общества (Протокол от 22.03.2019 № 2)

Настоящий Годовой отчёт содержит оценки и прогнозы уполномоченных органов управления Общества касательно будущих событий и/или действий, перспектив развития отрасли экономики, в которой Общество осуществляет основную деятельность, и результатов деятельности Общества, в том числе его планов, вероятности наступления определённых событий и совершения определённых действий.

Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы органов управления Общества, так как фактические результаты деятельности эмитента в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам, в том числе не зависящим от Общества.







## События 2018 года



**01**

## События 2018 года

### Производственная и финансовая деятельность



#### Энергосервисные контракты

ПАО «Саратовэнерго» модернизировало объекты уличного освещения в городе Вольске и посёлке Приволжский города Энгельса, закончило работы по реализации энергосберегающих мероприятий и повышению энергетической эффективности использования электрической энергии в ГУЗ «Красноармейская областная психиатрическая больница» им. Ю.А. Калямина».



#### Новые тарифы

С 1 июля 2018 года вступили в силу новые тарифы на электроэнергию для бытовых и приравненных к ним потребителей, проживающих в Саратовской области.

В соответствии с постановлением Комитета государственного регулирования тарифов Саратовской области от 15.12.2017 №67/1 стоимость одного кВт\*ч при одноставочном учёте составляет для горожан 3,43 руб., для сельского населения — 2,40 руб.



#### Новые методы по борьбе с дебиторской задолженностью

Наработана новая практика привлечения злостных неплательщиков-юридических лиц к административной и уголовной ответственности. С применением PR-технологии проведена акция «Юридический ликбез» для юридических лиц», публикуется информация о должниках, инициированы обращения коллектива в учреждения федеральных ведомств.

#### Единый биллинг для юридических лиц

Внедрена система Единого биллинга для юридических лиц, что позволило сделать работу с данными более оперативной и прозрачной. Автоматизация бизнес-процесса повысила уровень контроля исполнения задач, что минимизировало риски некорректных расчётов с потребителями.

### Корпоративное управление



#### Годовое Общее собрание акционеров

Акционеры на годовом Общем собрании утвердили годовую бухгалтерскую (финансовую) отчётность за 2017 финансовый год, рассмотрели вопрос о распределении прибыли и убытков за 2018 год, приняли решение не распределять прибыль и не выплачивать дивиденды по акциям Общества, избрали членов Совета директоров и Ревизионной комиссии, утвердили аудитора, Устав Общества в новой редакции, Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров, приняли решение о согласии на совершение сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, также рассмотрен вопрос об участии Общества в саморегулируемой организации.

#### Участие в саморегулируемой организации

29 июня 2018 года Общество вступило в Ассоциацию саморегулируемых организаций «Объединение строителей Саратовской области».

## Общественные мероприятия

### День Победы

В преддверии Дня Победы сотрудники компании поздравили ветеранов и тружеников тыла. Со словами благодарности им вручены подарки и оказана материальная помощь.



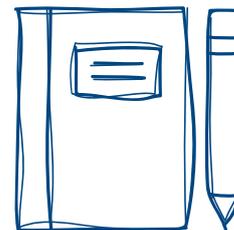
### Лучший потребитель электрической энергии Саратовской области

15 мая 2018 года в Москве ПАО «Саратовэнерго» наградило лучшего потребителя в области электроэнергетики по итогам 2017 года среди промышленных предприятий Саратовской области во Всероссийском конкурсе «Золотая опора» филиал ООО «Хенкель Рус» в городе Энгельсе-первое предприятие компании на территории России.



### Спортивные мероприятия Группы «Интер РАО»

Коллектив ПАО «Саратовэнерго» принял активное участие в спортивных мероприятиях Группы «Интер РАО». Сотрудники Общества приняли участие в соревнованиях летней спартакиады. Футболисты и хоккейная команда состязались в различных турнирах по мини-футболу и хоккею Группы «Интер РАО». Волейбольная команда Общества стала победителем турнира по пляжному волейболу на кубок Электропрофсоюза области.



### «Соберём детей в школу»

Сотрудники Общества поддержали акцию «Соберём детей в школу» для воспитанников детского дома в п. Модин Озинского района Саратовской области. Были переданы школьные рюкзаки, канцтовары, бытовая техника.

### Добрая традиция

В канун первого сентября дети сотрудников — выпускники и первоклассники получили письма с добрыми пожеланиями и напутствиями и памятные подарки от профсоюза компании. Такая акция стала в ПАО «Саратовэнерго» доброй традицией.



### День здоровья

Проведён День здоровья, организованный первичной профсоюзной организацией компании. В программу вошли групповая разминка, соревнования по бегу на 60 м, дартсу, прыжкам в длину, а также турнир по пейнтболу.

### «Самая яркая ёлка»

Вновь «Самая яркая ёлка» пришла к воспитанникам детского дома в п. Модин Озинского района. Для детей была организована праздничная программа с мастер-классами, вручены подарки.

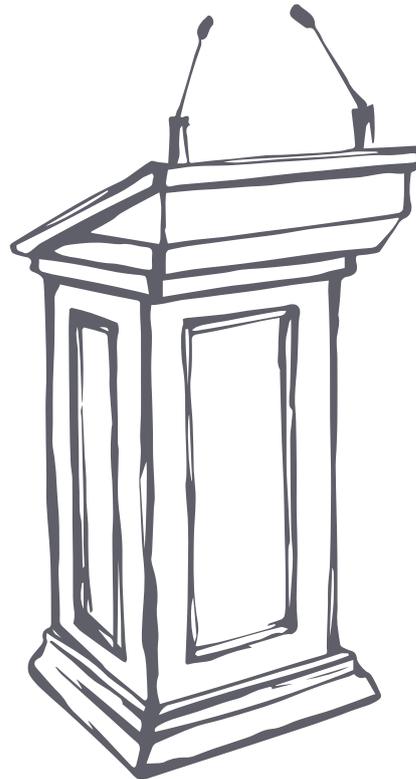


### Коллективный договор на 2019 год

Подписан коллективный договор, закрепивший перечень социальных гарантий и льгот для работников Общества. От лица работодателя документ подписал генеральный директор Алексей Анатольевич Щербаков, от лица профсоюза — председатель профкома Олег Анатольевич Прокофьев.



## Обращение Председателя Совета Директоров и Генерального директора





02

## Обращение Председателя Совета Директоров и Генерального директора



*Председатель Совета директоров  
Д.С. Орлов*



*Генеральный директор  
А.А. Щербаков*

### **Уважаемые акционеры!**

Подводя итоги работы компании за 2018 год, хочется выразить особую благодарность коллективу, акционерам, добросовестным клиентам ПАО «Саратовэнерго» за вклад в стабильную работу Общества.

В 2018 году ПАО «Саратовэнерго», как и в предыдущие годы, продолжило оставаться надёжным партнёром, являясь гарантирующим поставщиком электроэнергии в Саратовской области, и обеспечивая бесперебойное энергоснабжения потребителей разных категорий.

В части корпоративного управления следует отметить, что в отчётном году было проведено годовое Общее собрание акционеров, на котором рассмотрено 12 вопросов, 25 заседаний Совета директоров, на которых рассмотрено 93 вопроса, получено согласие акционеров общества на совершение двух сделок с заинтересованностью, которые также были отнесены к существенным сделкам. Совет директоров дал согласие на совершение еще 4 сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и одобрил 5 существенных сделок.

В отчётном году был зарегистрирован Устав Общества в новой редакции и приняты внутренние документы, регламентирующие деятельность органов управления и внутреннего контроля.

Об устойчивом развитии компании свидетельствуют производственные и финансовые показатели деятельности.

В 2018 году рост полезного отпуска составил 4% по сравнению с аналогичным показателем 2017 года и достиг 6 550 млн кВт\*ч электроэнергии. Сформированный восходящий тренд объясняется ростом энергопотребления крупных производств и ростом энергообеспеченности населения.

Удельный вес выручки от продажи электрической энергии в общей сумме товарной продукции по итогам 2018 года составил 99,6% (99,7% — в 2017 году). На долю выручки от реализации прочей продукции в 2018 году приходится 0,4% общей выручки (0,3% — в 2017 году).

Валовая прибыль от продажи электрической энергии по итогам 2018 года составила 16 360 602 тыс. руб. (99,7%) в составе общей валовой прибыли.

По прочей продукции Общество получило валовую прибыль в сумме 56 862 тыс. руб. (0,4%) в составе общей валовой прибыли.

В настоящее время потребителями компании являются 636 557 юридических лиц и домохозяйств. В 2018 году был реализован проект по внедрению единого биллинга по юридическим лицам, что позволило сделать работу с данными более оперативной и менее трудозатратной. Автоматизация бизнес-процесса существенно минимизировала риски некорректных расчётов с потребителями.

Показатели финансово-экономической деятельности характеризуют прибыльность Общества как положительную, о чём говорит получение Обществом чистой прибыли по итогам 2018 года в размере 7 267 тыс. руб.

Важным направлением в основной деятельности является снижение дебиторской задолженности.

В рамках реализации плана мероприятий по повышению платёжной дисциплины оптимизируется система работы с дебиторской задолженностью, в том числе в части взыскания через суд и привлечение недобросовестных потребителей к административной, уголовной и субсидиарной ответственности, созданы соответствующие регламентирующие процедуры. Одним из индикаторов успешности подхода является количество переданных материалов в суд. В 2018 году было направлено 18 200 материалов по физическим лицам и 2150 материалов по юридическим лицам.

Планомерная работа ведётся Обществом по повышению качества обслуживания потребителей, совершенствуются подходы к использованию интерактивных и мобильных каналов взаимодействия с клиентами. В частности, активно применяются дистанционные способы коммуникаций. В 2018 году на 38% выросло количество зарегистрированных пользователей сервиса «Личный кабинет».

Приобретают популярность использования возможности задать вопрос и получить консультацию через сайт компании и официальные группы ПАО «Саратовэнерго» в социальных сетях.

Намечен позитивный вектор развития системы дополнительных платных сервисов. Можно выделить два направления деятельности:

- энергосбережение и повышение энергоэффективности, в том числе с помощью заключения энергосервисных контрактов, в рамках которого в

**16 360 602**  
тыс. руб.  
составила валовая  
прибыль от продажи  
электрической энергии  
по итогам 2018 года

Важным направлением  
в основной  
деятельности является  
снижение дебиторской  
задолженности



*Перспективные задачи  
Общества в 2019 году*



2018 году успешно были реализованы проекты в муниципальных образованиях Вольского, Энгельсского и Красноармейского районов;

- реализация приборов учёта и электротехнической продукции с оказанием услуг, непосредственно связанных с установкой и монтажом оборудования. Предоставление этих услуг является частью стратегии развития Общества и направлено на снижение рисков энергосбытовой деятельности путём диверсификации.

Перспективными задачами Общества в 2019 году являются:

- сохранение клиентской базы;
- увеличение доходной части Общества по прочим видам деятельности;
- развитие новых видов услуг, обеспечение их прибыльности;
- повышение лояльности клиентов в том числе за счёт повышения качества их обслуживания.

Выражаем благодарность всем, кто внёс свой вклад в работу Общества, членам Совета директоров, менеджменту компании, сотрудникам, отмечая высокий профессионализм и ответственность.

## Отчёт Совета директоров о результатах развития





## Отчёт Совета директоров о результатах развития

Информация о созыве заседаний Совета директоров и принятых на них решениях в соответствии с действующим законодательством РФ представлена на сайте Общества в сети Интернет: <https://www.saratovenergo.ru/aktsioneram-i-investoram/informatsiya-o-sushchestvennykh-faktakh/> и сайте уполномоченного Информационного Агентства «Интерфакс ЦРКИ»: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=3346/>

Совет директоров Общества определяет стратегию развития Общества, принципы и подходы к организации работы в Обществе по основным направлениям деятельности, включая определение приоритетных направлений.

Совет директоров осуществляет контроль за деятельностью исполнительных органов по соответствию действий утверждённой стратегии развития, исполнению решений Общих собраний акционеров и своих решений, а также реализует вопросы, связанные с управлением рисками, и иные ключевые функции в соответствии со своей компетенцией, определённой действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества иными внутренними документами Общества.

Работа Совета директоров Общества в отчётном году была организована и проводилась в соответствии с утверждёнными планами проведения корпоративных мероприятий за первое и второе полугодия 2018 года (Протокол от 29.01.2018 №198, Протокол от 27.07.2018 №212 соответственно).

Исполнение решений и поручений Совета директоров регулярно контролировалось.

Таким образом, были рассмотрены и приняты к сведению отчёты о выполнении планов корпоративных мероприятий и об исполнении поручений Совета директоров единоличным исполнительным органом ПАО «Саратовэнерго»:

- Отчёт Генерального директора о выполнении плана проведения корпоративных мероприятий за 1 квартал 2018 год рассмотрен Советом директоров на заседании 31 мая 2018 года (Протокол от 31.05.2018 № 208).
- Отчёт Генерального директора о выполнении плана проведения корпоративных мероприятий за 2 квартал 2018 года принят к сведению на заседании Совета директоров 14 августа 2018 года (Протокол от 15.08.2018 №214).
- Отчёт Генерального директора о выполнении плана проведения корпоративных мероприятий за 3 квартал 2018 года принят к сведению на заседании Совета директоров 29 ноября 2018 года (Протокол от 29.11.2018 №221).
- Отчёт Генерального директора о выполнении плана проведения корпоративных мероприятий за 4 квартал 2018 года принят к сведению на заседании Совета директоров 11 февраля 2018 года (Протокол от 11.02.2019 №224);

Отчёты о выполнении  
планов корпоративных  
мероприятий и об  
исполнении поручений  
Совета директоров



- Отчёт Генерального директора о выполнении поручений Совета директоров Общества за 1 квартал 2018 года (Протокол от 31.05.2018 №208);
- Отчёт Генерального директора ПАО «Саратовэнерго» о выполнении поручений Совета директоров Общества за 2 квартал 2018 года (Протокол от 15.08.2018 №214);
- Отчёт Генерального директора ПАО «Саратовэнерго» о выполнении поручений Совета директоров Общества за 3 квартал 2018 года (Протокол от 29.11.2018 №221);
- Отчёт Генерального директора ПАО «Саратовэнерго» о выполнении поручений Совета директоров Общества за 4 квартал 2018 года (Протокол от 11.02.2019 №224).

Годовой отчёт об исполнении поручений единоличным исполнительным органом Общества приведён в Приложении №3 к настоящему отчёту.

Вся деятельность Совета директоров в отчётном году была открыта и прозрачна для акционеров и иных заинтересованных лиц.

**В 2018 году Совет директоров определил в качестве приоритетных следующие направления деятельности Общества:**

- Подготовка и проведение годового Общего собрания акционеров по итогам 2017 года (Протокол от 29.01.2018 №198).

Совет директоров принял решение по подготовке и проведению годового Общего собрания акционеров ПАО «Саратовэнерго» по итогам 2017 отчётного года и утвердил График подготовки и проведения годового Общего собрания акционеров Общества по итогам 2017 года.

Генеральному директору было поручено обеспечить созыв и проведение собрания в сроки, установленные Графиком.

18 мая 2018 года проведено годовое Общее собрание акционеров, на котором приняты решения по основным вопросам деятельности Общества.



Приоритетные направления деятельности Общества в 2018 году

1. Подготовка и проведение годового Общего собрания акционеров

### Структура решений, принятых Советом директоров Общества в 2018 году

Решение	Количество
Решения, связанные с определением приоритетных направлений деятельности Общества	4
Решения, связанные с подготовкой и проведением Общего годового собрания акционеров	14
Решения, связанные с деятельностью исполнительных и контрольных органов управления Обществом (в том числе регулярное заслушивание отчётов исполнительных органов Общества о результатах деятельности компании)	29
Решения, определяющие финансово-экономическую политику Общества (утверждение контрольных показателей бюджета, бизнес-планов, политики Общества по финансированию оборотных средств (кредитной политики) Общества, инвестиционной программы и планов развития общества)	4
Решения, утверждающие внутренние документы Общества	10
Решения, связанные с одобрением сделок либо получением согласия на совершение сделок	19
Решения, связанные с деятельностью кадровой службы Общества и управления персоналом	5
Иные решения	8

**2. Бизнес-планирование и усиление контроля за ним**

- Бизнес-планирование и усиление контроля за бизнес-планированием (Протокол 15.08.2018 №215).

Совет директоров обратил внимание Генерального директора на выявленное завышение фактического показателя «Прибыль от продаж ДПС», отражённое в отчёте об итогах исполнения бизнес-плана в 2016 и 2017 годов вследствие некорректного отнесения выручки и расходов на ДПС, на неудовлетворительный контроль за процессом формирования отчётов об исполнении бизнес-плана Общества.

В связи с выше изложенным, процесс формирования отчётов об исполнении бизнес-плана Общества был взят под личный контроль Генерального директора.

**3. Контроль за выполнением Финансовой политики**

- Контроль за выполнением Финансовой политики (Протокол 10.10.2018 №217).

Совет директоров принял решение об утверждении перечня опорных банков-контрагентов и совокупные лимиты на операции по размещению средств в опорных банках-контрагентах.

**4. Присоединение к Политике антимонопольного комплаенса ПАО «Интер РАО»**

- Присоединение к Политике антимонопольного комплаенса ПАО «Интер РАО», (утверждена Советом директоров ПАО «Интер РАО» 30.11.2018 Протокол от 03.12.2018 №235) (Протокол от 24.12.2018 №222).

Совет директоров принял решение о присоединении Общества к Политике антимонопольного комплаенса ПАО «Интер РАО». Соблюдение антимоно-

**Информация об участии членов Совета директоров в заседаниях Совета директоров в 2018 г.**

ФИО	Общее количество заседаний	Количество очных заседаний	Количество заседаний, в которых член Совета директоров принял участие	Количество очных заседаний, в которых член Совета директоров принял участие
Орлов Дмитрий Станиславович	25	2	24	2
Фоминов Павел Робертович	25	2	19	2
Кириенко Денис Борисович	25	2	25	2
Ходькин Вячеслав Геннадьевич	10	1	10	1
Овчинников Сергей Викторович	10	1	9	1
Щербаков Алексей Анатольевич	25	2	25	2
Жабин Никита Александрович	25	2	25	2
Максимов Сергей Александрович	25	2	25	2
Королев Виталий Александрович	25	2	25	2
Агапина Юлия Анатольевна	15	1	15	1
Криличевский Евгений Владимирович	15	1	15	5

польного законодательства и законодательства о закупках и присоединение к вышеназванной политике обусловлено требованиями нормативных правовых актов, стандартов ведения бизнеса, а также необходимостью обеспечения соответствия деятельности ПАО «Саратовэнерго» этическим принципам и корпоративным ценностям, которым следует контролирующее лицо Общества — ПАО «Интер РАО».

В Обществе назначено ответственное лицо по соблюдению антимонопольного комплаенса, разрабатываются соответствующие мероприятия.

Итоги развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности в 2018 году Советом директоров оцениваются как успешные.

Вся деятельность Совета директоров в отчётном году открыта и прозрачна для акционеров и иных заинтересованных лиц, благодаря чёткой системе раскрытия информации Общества.

Оценивая работу членов Совета директоров Общества, необходимо отметить, что каждый из них при осуществлении своих прав и исполнении обязанностей действовал в интересах Общества, профессионально, добросовестно и разумно, принимая активное участие в заседаниях Совета директоров, обсуждении вопросов и принятии решений.

На годовом Общем собрании акционеров ПАО «Саратовэнерго», состоявшемся 18 мая 2018 года, были переизбраны члены Совета директоров: Орлов Д.С., Фоминов П.Р., Кириенко Д.Б., Щербачков А.А., Жабин Н.А., Максимов С.А., Королев В.А. и вновь избраны Агапина Ю.А. и Криличевский Е.В. (Протокол от 18.05.2018 №41).

Совет директоров продолжит уделять внимание вопросам по улучшению качества корпоративного управления, повышению прибыльности компании, а также проведению устойчивой, надёжной и конкурентоспособной политики Общества на основных рынках сбыта электрической энергии, сохраняя лучшие традиции, и преумножая их.

*Итоги развития  
Общества по  
приоритетным  
направлениям его  
деятельности в  
2018 году Советом  
директоров  
оцениваются как  
успешные*



## Положение Общества в отрасли: рынок, маркетинг, продажи





## Положение Общества в отрасли: рынок, маркетинг, продажи

### 4.1. Краткая история Компании

Акционерное общество открытого типа энергетики и электрификации «Саратовэнерго» было создано в соответствии с планом приватизации в 1993 году и в соответствии с соответствующими Указами Президента Российской Федерации.



Общество является правопреемником Производственного объединения энергетики и электрификации «Саратовэнерго».

**1930 год** — введён в строй первый агрегат Саратовской ГРЭС, построенный по плану ГОЭЛРО.

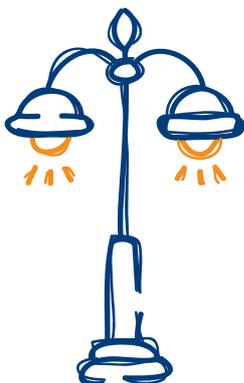
**1933 год** — создан Энергокомбинат, который в 1943 году был преобразован в районное энергетическое управление «Саратовэнерго» (РЭУ «Саратовэнерго»). Практически одновременно с созданием РЭУ «Саратовэнерго» было создано предприятие «Энергосбыт» «Саратовэнерго». До 1996 года предприятие «Энергосбыт» выполняло функции Энергонадзора.



**1992–1993 годы** — в результате осуществления приватизации образовалось акционерное общество открытого типа «Саратовэнерго».

**1993 год** — «Энергосбыт» являлся обособленным подразделением эмитента, далее филиалом, который был ликвидирован после реорганизации Общества по решению Совета директоров в конце 2006 года.

**2006 год** — завершена реорганизация Общества в форме выделения трёх компаний: ОАО «Саратовская Территориальная Генерирующая компания», ОАО «Саратовская Распределительная Компания», ОАО «Саратовская Магистральная Компания» в результате реформирования энергетики в виде разделения видов бизнеса, Общество стало осуществлять свою деятельность в качестве энергосбытовой компании.



**2015 год** — Общество переименовано в Публичное акционерное общество «Саратовэнерго».

**2007–2018 годы** — Общество осуществляет свою деятельность как гарантирующий поставщик электрической энергии на территории Саратовской области и входит в список крупных энергосбытовых компаний Поволжья.

### 4.2. Структура компании

В состав структуры ПАО «Саратовэнерго» входят межрайонные отделения и клиентские офисы, располагающиеся во всех административных районах Саратовской области.

#### 4.3. Основные и дополнительные виды деятельности Общества

Основные виды деятельности Общества определены ст. 3 Устава Общества:

- покупка электрической энергии на оптовом и розничных рынках электрической энергии (мощности);
- реализация (продажа) электрической энергии на оптовом и розничных рынках электрической энергии (мощности) потребителям (в том числе гражданам);
- оказание услуг третьим лицам, в том числе по сбору платежей за отпускаемые товары и оказываемые услуги;
- диагностика, эксплуатация, ремонт, замена и проверка средств измерений и учёта электрической и тепловой энергии;
- оказание услуг по организации коммерческого учёта;
- предоставление коммунальных услуг населению;
- разработка, организация и проведение энергосберегающих мероприятий;
- выполнение функций гарантирующего поставщика на основании решений уполномоченных органов;
- оказание услуг по мониторингу и контролю заявленных договорных величин потребления электроэнергии (мощности) потребителями;
- оказание услуг юридическим и физическим лицам по оформлению документов, необходимых для заключения договоров энергоснабжения и купли-продажи электрической энергии;
- оказание услуг юридическим лицам по урегулированию отношений с сетевыми организациями владельцами электроустановок, участвующих в процессе передачи электрической энергии;
- оказание услуг юридическим лицам по разработке графиков (профилей) потребления электрической энергии и мощности;
- оказание услуг юридическим лицам ТЭК по планированию потребления электрической энергии и мощности;
- информационные услуги по передаче коммерческих данных пользователям системы АСКУЭ Общества;
- техническое обслуживание расчётного учёта электрической энергии;
- инвестиционная деятельность;
- оказание консалтинговых и иных услуг, связанных с реализацией электрической энергии юридическим и физическим лицам;
- иные виды деятельности, указанные в этой статье Устава Общества.



Покупка и реализация  
электрической  
энергии на оптовом  
и розничных рынках  
электрической энергии

Выполнение функций  
гарантирующего  
поставщика

Предоставление  
коммунальных услуг  
населению

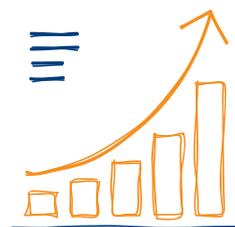
#### 4.4. Общие тенденции развития отрасли и Общества (выручка от реализации, покупка электрической энергии и мощности, клиенты, поставщики)

К положительным тенденциям в отрасли электроэнергетики можно отнести:

- рост уровня реализации продукции;
- повышение конкуренции среди предприятий отрасли;
- рост объёмов капитальных вложений в отрасль.

Несмотря на положительные тенденции развития отрасли «Электроэнергетика» действует ряд факторов, негативно влияющих на функционирование и развитие отрасли:

- рост неплатежей потребителей в адрес сбытовой организации;
- увеличение кассового разрыва у сбытовой организации;
- увеличение кредитного портфеля сбытовой организации;
- невозможность взыскания дебиторской задолженности при неконтролируемом со стороны сбытовой организации банкротстве должника.



**23 522 591**

тыс. руб.

выручка от реализации  
электрической  
энергии (мощности)  
на розничном рынке  
за 2018 год

**50 788**

тыс. руб.

выручка от реализации  
дополнительных платных  
сервисов (ДПС) за 2018 год

Все перечисленные факторы, как положительные, так и отрицательные, отражаются на деятельности Общества и влияют на результаты его производственной и финансово-хозяйственной деятельности.

**Для снижения влияния негативных внешних факторов на результаты деятельности Общества будут предприняты следующие меры:**

- проведение эффективных тарифно-балансовых компаний, обеспечивающих получение необходимой валовой выручки, максимально покрывающей собственные расходы гарантирующего поставщика;
- взыскание дебиторской задолженности в судебном порядке;
- инициирование в отношении крупных дебиторов процедуры банкротства.

#### Выручка от реализации электрической энергии (мощности) на розничном рынке

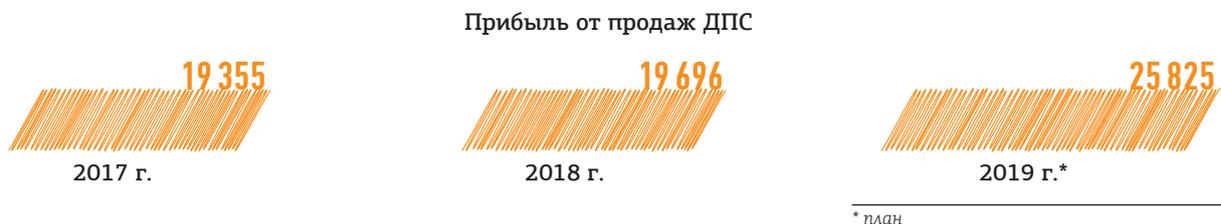
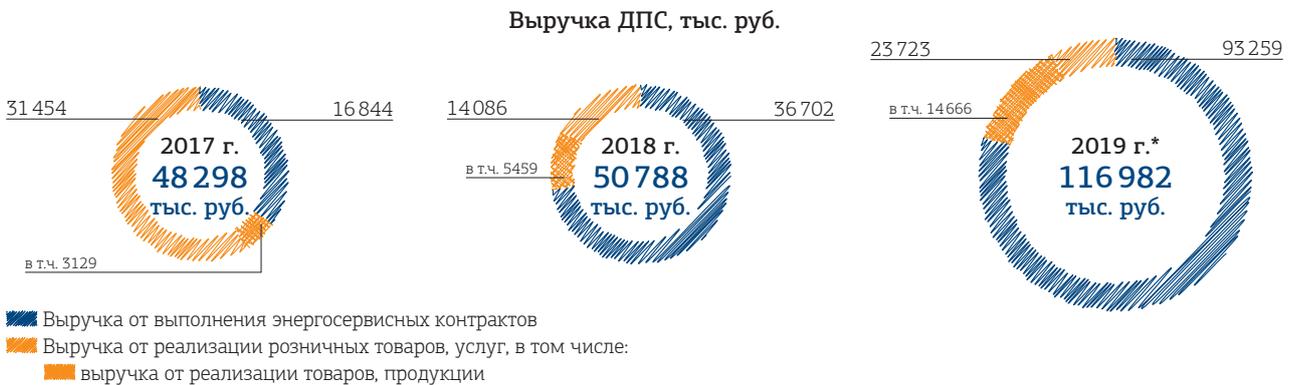
Выручка от реализации электрической энергии (мощности) на розничном рынке за 2018 год составила 23 522 591 тыс. руб. и увеличилась по отношению к 2017 году на 2 148 756 тыс. руб. (10,1%), рост стоимости вызван ростом цены и объёма продажи.

Цена на электрическую энергию увеличилась на 0,193 руб./кВт\*ч (5,7%), рост цены связан с ростом средневзвешенных нерегулируемых цен (цены на мощность на оптовом рынке), тарифов для населения, утверждённых КГРТ Саратовской области (Постановление от 15.12.2017 года №67/1) и котловых

#### Основные поставщики ПАО «Саратовэнерго»

Поставщики	Период сотрудничества, лет	Наименование товара	Удельный вес в общем объёме поставок электроэнергии и мощности 2018г., %
 ПАО «Т-плюс» (ранее — ОАО «Волжская ТГК»)	Более 10 лет	Электрическая энергия, мощность	7,13%
 <b>РОСЭНЕРГОАТОМ</b> <small>ЭЛЕКТРОЭНЕРГЕТИЧЕСКИЙ ДИВИЗИОН РОСАТОМА</small> АО «Концерн Росэнергоатом»	Более 10 лет	Электрическая энергия, мощность	14,86%
 <b>РусГидро</b> ПАО «РусГидро»	Более 10 лет	Электрическая мощность	7,50%
 <b>ГПК-2</b> ПАО «Вторая генерирующая компания оптового рынка электроэнергии»	Более 10 лет	Электрическая энергия, мощность	4,91%
 <b>МОСЭНЕРГО</b> ПАО «Мосэнерго»	Более 10 лет	Электрическая мощность	2,17%
 <small>ЭЛЕКТРОГЕНЕРАЦИЯ</small> <b>ИНТЕР ПАО</b> АО «ИНТЕР ПАО – Электрогенерация»	Более 10 лет	Электрическая энергия, мощность	3,61%
 <b>ЦФР</b> <small>Центр Финансовых Расчетов</small> АО «ЦФР»	Более 10 лет	Электрическая энергия	47,44%

## Степень и динамика развития дополнительных платных сервисов ПАО «Саратовэнерго»



тарифов, утверждённых КГРТ по Саратовской области (Постановление от 28.12.2017 года №72/12).

Объём реализации в натуральном выражении увеличился на 260 млн кВт\*ч (4,1%), рост объёма полезного отпуска вызван в основном ростом потребления крупных потребителей: ЗАО «Северсталь-сортовой завод Балаково» в 1 квартале отчётного года, АО «Межрегионэнергообит» во 2-3 кварталах отчётного года.

### Выручка от реализации дополнительных платных сервисов

Выручка от реализации дополнительных платных сервисов (ДПС) за 2018 год составила 50 788 тыс. руб., что показывает рост по сравнению с фактом 2017 года на 2 490 тыс. руб. Планируется дальнейший рост выручки от реализации дополнительных платных сервисов в 2019 году в размере 66 194 тыс. руб.

Темп роста выручки к 2019 году обусловлен увеличением объёмов контрактов, заключённых в рамках энергосервисной деятельности, а также развития направления розничных продаж, выхода на новые рынки сбыта розничной продукции.

Прибыль от продаж ДПС за 2018 год составила 19 696 тыс. руб., что по отношению к аналогичному показателю 2017 года выше на 341 тыс. руб. В основном это связано с ростом прибыли по договорам, направленных на энергосбережение и повышение энергетической эффективности использования электрической энергии.

### Выручка от выполнения энергосервисных контрактов

Выручка от выполнения энергосервисных работ составила в 2018 году 36 702 тыс. руб., что выше факта 2017 года на 19 858 тыс. руб. Увеличение данного показателя стало возможным за счёт успешной реализации энергосервисных контрактов по замене уличного освещения в г. Энгельс и замене внутреннего освещения в ГУЗ «Красноармейская областная психиатриче-

**36 702**  
тыс. руб.  
выручка от реализации  
выполнения  
энергосервисных работ  
за 2018 год





ская больница» имени Калямина Ю.А. В итоге данных работ предприятие заменило 1675 штук светильников внутреннего и внешнего освещения по результатам выигранных региональный конкурсов на лучший проект по реконструкции освещения.

Реализация дополнительных платных сервисов и наличие потенциала энергосбережения для потребителей свидетельствуют о значимости рынка энергосервиса и энерготехнических услуг и о потребности в его развитии.

В условиях высокой конкуренции на рынке энергосервисных услуг реализация потенциала рынка энергосервиса возможна при увеличении количества энергосервисных контрактов с небольшими объёмами в среднем ценовом сегменте в сфере модернизации ЖКХ и бюджетных организаций.

#### Выручка по реализации розничной продукции

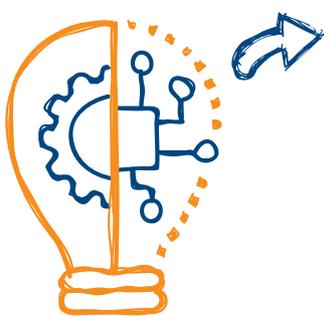
**5459**

тыс. руб.

выручка от реализации  
продажи товаров,  
продукции за 2018 год

Выручка от реализации продажи товаров, продукции в 2018 году составила 5 459 тыс. руб., увеличение по отношению к 2017 году на 2 330 тыс. руб. произошло за счёт роста спроса у потребителей на замену, установку, покупку приборов учёта электроэнергии.

В дальнейшем, увеличение выручки от реализации дополнительных платных сервисов на розничном рынке планируется за счёт расширения клиентской базы, развития новых каналов сбыта, создания и организации деятельности интернет-магазина, а также проведения на постоянной основе маркетинговых исследований, что в совокупности будет способствовать внедрению стратегии сбыта продукции, своевременному планированию рекламных компаний и акций, проведению анализа рынка.



#### 4.5. Краткий обзор условий ведения бизнеса (бизнес-модель)

Границы зоны деятельности ПАО «Саратовэнерго» утверждены постановлением Комитета государственного регулирования тарифов по Саратовской области от 23 октября 2006 года №14/4 «О присвоении статуса гарантирующего поставщика ОАО «Саратовэнерго» в административных границах территории Саратовской области за исключением зон деятельности других гарантирующих поставщиков, действующих на территории области». С 1 января 2017 г. произошло увеличение зоны деятельности ПАО «Саратовэнерго» за счёт включения в нее точек поставки утратившего статус гарантирующего поставщика АО «Оборонэнергосбыт».

ПАО «Саратовэнерго» как сбытовая организация в целях обеспечения своей деятельности в качестве гарантирующего поставщика электроэнергии руководствуется принятыми Стандартами обслуживания потребителей и клиентов ОАО «Саратовэнерго», утверждёнными решением Совета директоров от 21.12.2007 Протокол №8. и Программой мероприятий по повышению качества обслуживания потребителей (покупателей).

**ПАО «Саратовэнерго» осуществляет продажу электрической энергии следующим субъектам розничного рынка электрической энергии и мощности:**

- энергосбытовым компаниям;
- сетевым организациям на хозяйственные нужды и для компенсации потерь электрической энергии, возникающих в принадлежащих им сетях;
- промышленным потребителям;
- гражданам-потребителям и приравненным к ним категориям;
- бюджетозависимым потребителям;
- прочим хозяйствующим субъектам.

При этом вся деятельность ПАО «Саратовэнерго» как гарантирующего поставщика регламентируется нормативными документами:

- в части расчётов потребителей Основными положениями функционирования розничных рынков электрической энергии;
- в части определения и применения нерегулируемых цен на электрическую энергию Правилами определения и применения гарантирующими поставщиками нерегулируемых цен на электрическую энергию;
- в части определения сбытовых надбавок Приказами ФАС России, Основами ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и Постановлениями Комитета государственного регулирования тарифов Саратовской области. При этом возможны риски, связанные с установлением экономически необоснованной сбытовой надбавки;
- в части расчётов с сетевыми организациями Правилами недискриминационного доступа к услугам по передаче электрической энергии.

В отличие от независимых энергосбытовых организаций, гарантирующие поставщики в соответствии со стандартами раскрытия информации обязаны раскрывать всю информацию, использованную для определения нерегулируемых цен на электрическую энергию и мощность.

## 4.6. Конкуренты и конкурентоспособность Общества

ПАО «Саратовэнерго» является компанией, получившей статус гарантирующего поставщика электроэнергии на территории Саратовской области, площадь которой составляет 101,2 тыс. км<sup>2</sup> с численностью населения чуть менее 2,5 млн человек. Компания осуществляет сбыт электроэнергии, поставляя в регион 62,2% потребляемой электрической энергии.

### Конкурентоспособность Общества

**В качестве факторов, влияющих на конкурентоспособность Общества на рынке сбыта, можно выделить следующие:**

- присутствие межрайонных отделений, клиентских офисов и групп по работе с потребителями Общества и осуществление деятельности во всех муниципальных образованиях Саратовской области;

*Факторы,  
влияющие на  
конкурентоспособность  
Общества на рынке  
сбыта*

### Основные конкуренты Общества на территории Саратовской области

Наименование компании	Статус	Клиенты
ООО «СПГЭС»	Гарантирующий поставщик	Городское население, промышленные потребители, непромышленные потребители, городской электрифицированный транспорт
ООО «Русэнергосбыт»	Гарантирующий поставщик	Железнодорожный транспорт, городское население, сельское население, промышленные потребители, непромышленные потребители
ООО «Электросбытовая компания»	Сбытовая компания	Городское население, промышленные потребители, непромышленные потребители
АО «ЕЭСнК»	Сбытовая компания	Промышленные потребители
ООО «Русэнергоресурс»	Сбытовая компания	Промышленные потребители
ООО «Энергосервис»	Сбытовая компания	Промышленные потребители
ООО «ЕЭС-Гарант»	Сбытовая компания	Промышленные потребители



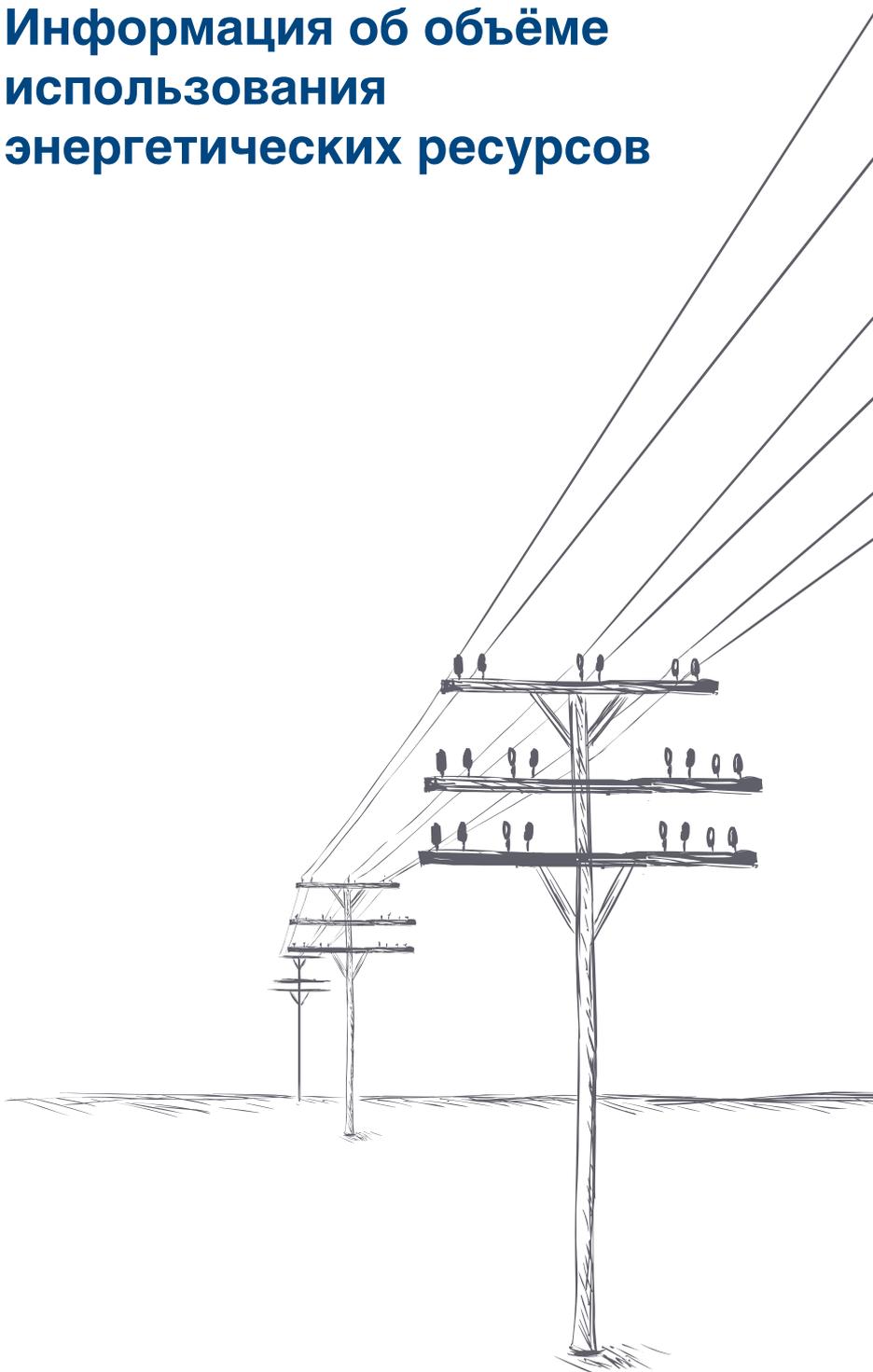
- работа высококвалифицированной команды сотрудников, имеющих многолетний опыт в энергосбытовой деятельности;

Для повышения конкурентоспособности Общество в будущем планирует следующие действия:

- совершенствование договорной работы с потребителями, создающей благоприятные условия для расширения количества обслуживаемых клиентов, с одной стороны, и исключающей возможность роста дебиторской задолженности, с другой стороны;
- снижение затрат на инвестиционную и ремонтную деятельность, общехозяйственных расходов за счёт приобретения оборудования и услуг подрядных организаций в результате проведения тендерных торгов, тем самым снижая собственные затраты, компенсируемые через сбытовую надбавку.

05

## Информация об объёме использования энергетических ресурсов





## Информация об объёме использования энергетических ресурсов

Вид энергетического ресурса	Объём потребления в натуральном выражении	Единица измерения	Объём потребления, тыс. руб.
Атомная энергия	0	–	0
Тепловая энергия	410,5	Гкал	721,18
Электрическая энергия	787,74	МВт	5480,2
Электромагнитная энергия	0	–	0
Нефть	0	–	0
Бензин автомобильный марки АИ-92 для собственного транспорта	198,7	т	8984
Бензин автомобильный марки АИ-95 для собственного транспорта	41,0	т	2108,3
Топливо дизельное	10,4	т	463,4
Мазут топочный	0		0
Газ естественный (природный)	34	тыс. м <sup>3</sup>	218,8
Уголь	0	–	0
Горючие сланцы	0	–	0
Торф	0	–	0

Иные виды энергетических ресурсов Обществом не используются.

## Основные производственные и финансовые показатели деятельности Общества. Финансовые результаты. Распределение прибыли





## Основные производственные и финансовые показатели деятельности Общества. Финансовые результаты. Распределение прибыли

### 6.1. Основные производственные и финансовые показатели

Одной из приоритетных задач Общества является выполнение основных производственных и финансовых показателей, в целях обеспечения получения необходимой валовой выручки.

Для выполнения производственных и финансовых показателей Обществом постоянно проводится работа по следующим направлениям:

- оптимизация работы на рынке на сутки вперед и балансирующем рынке с целью снижения объемов электроэнергии, отпускаемой по нулевой цене;
- совершенствование договорной работы с потребителями, создающей благоприятные условия для расширения количества обслуживаемых потребителей, с одной стороны, и исключающей возможность со стороны абонентов по наращиванию дебиторской задолженности, с другой стороны;
- взыскание дебиторской задолженности в судебном порядке;
- оптимизация и снижение собственных условно-постоянных затрат.

Производственные и финансово-экономические показатели за период с 2017-2018 гг.

Производственные показатели	2018 год	2017 год	2018/2017	
			Сумма, млн кВт*ч	Темп роста, %
Полезный отпуск электроэнергии, млн кВт*ч	6 550	6 291	259	4
Закупка электроэнергии, млн кВт*ч	6 647	6 505	142	2

Показатели финансово-экономической деятельности	2018 год	2017 год	2018/2017	
			Сумма, тыс. руб.	Темп роста, %
Выручка, тыс. руб.	23 675 546	21 508 215	2 167 330	10
Себестоимость, тыс. руб.	7 258 082	6 704 297	553 785	8
Валовая прибыль, тыс. руб.	16 417 464	14 803 919	1 613 545	11
Прибыль от продаж, тыс. руб.	6 164 97	4 408 67	1 756 30	40
Прибыль до налогообложения, тыс. руб.	67 252	33 434	33 818	101
Чистая прибыль, тыс. руб.	7 267	7 115	152	2

## Основные производственные и финансовые показатели деятельности Общества. Финансовые результаты. Распределение прибыли

Полезный отпуск электроэнергии собственным потребителям в 2018 году составил 6 550 млн кВт\*ч, что на 259 млн кВт\*ч (на 4%) выше показателя за предшествующий год.

Рост чистой прибыли по итогам 2018 года (7 267 тыс. руб.) от 2017 года (7 114 тыс. руб.) тыс. руб. составил 152 тыс. руб. (2%)

На рост чистой прибыли по итогам 2018 года относительно 2017 года повлияли следующие факторы:

### Изменение выручки

Общая выручка ПАО «Саратовэнерго» за 2018 год составила 23 675 546 тыс. руб. (без НДС), что выше факта 2017 года на 2 167 330 тыс. руб.

Основное влияние на рост общей выручки оказало изменение выручки на розничном рынке.

Рост выручки на розничном рынке относительно 2017 года произошёл за счёт роста цены реализации и объёма потребления. Также необходимо добавить, что рост цены связан с ростом средневзвешенных нерегулируемых цен (цен на мощность на оптовом рынке), тарифов для населения, утверждённых Комитетом государственного регулирования тарифов по Саратовской области (Постановление от 15.12.2017 года №67/1), а также ростом котловых тарифов, утверждённых Комитетом государственного регулирования тарифов по Саратовской области (Постановление от 28.12.2017 года №72/12), а рост объёма реализации обусловлен ростом потребления крупных потребителей: ЗАО «Северсталь-сортовой завод Балаково (ООО «РН-Энерго») в 1 квартале 2018 года, АО «Межрегионэнергообит» во 2-3 кварталах 2018 года.

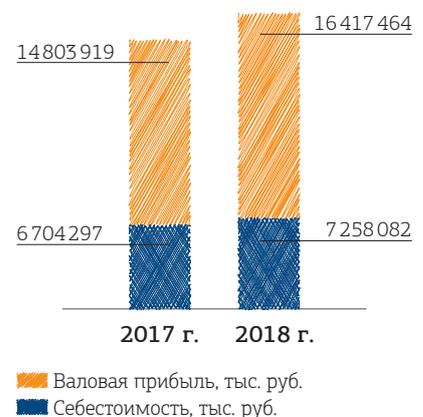
### Изменение себестоимости продукции (с учётом коммерческих и административно-управленческих расходов)

Общая сумма расходов, включаемых в себестоимость продукции, товаров, работ, услуг, в коммерческие, управленческие и административные расходы по итогам 2018 года составила 23 059 049 тыс. руб., в 2017 году 21 067 349 тыс. руб., отклонение составило 1 991 700 тыс. руб.

#### Основное влияние на рост себестоимости оказали:

- рост стоимости покупной электроэнергии и мощности на оптовом национальном рынке. Стоимость покупки электрической энергии и мощности на оптовом рынке составила 12 832 398 тыс. руб., что на 1 000 633 тыс. руб. выше факта 2017 года. Изменение покупки электроэнергии (мощности) обусловлено увеличением покупки электроэнергии в РСВ, обусловлено ростом цены (индексация цен на топливо) и объёма (рост объёма потребления на розничном рынке), увеличением покупки мощности по ДПМ (ввод в эксплуатацию новых мощностей с более высоким тарифом) и увеличением покупки мощности в КОМ, в результате применения надбавки за Дальний Восток и за Калининградскую область;
- рост стоимости услуг сетевых компаний по передаче электроэнергии. Стоимость услуг сетевых компаний по передаче электроэнергии по итогам 2018 года составила 9 254 881 тыс. руб., что на 959 436 тыс. руб. выше факта 2017 года. Рост затрат по данной статье обусловлен ростом объёма услуг по передаче электроэнергии на 5% и ростом котловых тарифов;
- рост собственных условно-постоянных затрат Общества на 30 035 тыс. руб. (3,4%) относительно 2017 года, в основном за счёт увеличения на 26 046 тыс. руб. расходов на персонал и отчислений по страховым взносам во

Показатели финансово-экономической деятельности



Факторы, влияющие на рост себестоимости



внебюджетные фонды. Причина увеличения — индексация заработной платы сотрудников с 1 июля 2018 года на 7%, а также выплата премии за особо важное задание по организации работ, направленных на увеличение финансового результата Общества.

### Изменение прибыли от продаж

По итогам 2018 года прибыль от продаж составила 616 497 тыс. руб., факт 2017 года 440 867 тыс. руб., отклонение 175 630 тыс. руб.

Увеличение прибыли от продаж объясняется ростом маржинальной прибыли за счёт роста средней фактической сбытовой надбавки при одновременном росте условно-постоянных расходов.

### Изменение сальдо прочих доходов и расходов

По итогам 2018 года сальдо прочих доходов и расходов составило — 549 245 тыс. руб., факт 2017 года — 407 433 тыс. руб.

Отклонение 141 812 тыс. руб. объясняется тем, что прочие доходы по итогам 2018 года составили 241 819 тыс. руб. при факте 2017 года 322 295 тыс. руб. (снижение составило 80 476 тыс. руб.), а также сложился рост прочих расходов 2018 года относительно факта 2017 года на сумму 61 336 тыс. руб.

Изменение, в основном, обусловлено обесцениванием дебиторской задолженности и увеличением расходов по договорам уступки прав требования.

Удельный вес выручки от продажи электрической энергии в общей сумме товарной продукции по итогам 2018 года составил 99,6% (99,7% — в 2017 году). На долю выручки от реализации прочей продукции в 2018 году приходится 0,4% общей выручки (0,3% — в 2017 году).

Валовая прибыль от продажи электрической энергии по итогам 2018 года составила 16 360 602 тыс. руб. (99,7%) в составе общей валовой прибыли.

**549 245**

тыс. руб.

составило сальдо прочих  
доходов и расходов

### Структура прибыли за 2017-2018 гг.

Показатели	2018 г.		2017 г.	
	Сумма, тыс. руб.	Уд.вес, %	Сумма, тыс. руб.	Уд.вес, %
<b>Выручка (нетто) от реализации продукции (услуг), всего</b>	<b>23 675 546</b>	<b>100</b>	<b>21 508 215</b>	<b>100</b>
Продажа электрической энергии	23 588 121	99,63	21 440 595	99,69
Прочая продукция основной деятельности	87 425	0,37	67 621	0,31
<b>Себестоимость продукции (услуг), всего</b>	<b>7 258 082</b>	<b>100</b>	<b>6 704 297</b>	<b>100</b>
Продажа электрической энергии	7 227 519	99,58	6 683 960	99,70
Прочая продукция основной деятельности	30 563	0,42	20 337	0,30
<b>Валовая прибыль, всего</b>	<b>16 417 464</b>	<b>100</b>	<b>14 803 919</b>	<b>100</b>
Продажа электрической энергии	16 360 602	99,65	14 756 634	99,68
Прочая продукция основной деятельности	56 862	0,35	47 284	0,32

По прочей продукции Общество получило валовую прибыль в сумме 56 862 тыс. руб. (0,4%) в составе общей валовой прибыли.

Помимо продажи электрической энергии потребителям, Общество предоставляет услуги по энергосервису и энергоаудиту, АСКУЭ, продаже и замене счётчиков, электромонтажные работы, оказание консультационных услуг и др. Предоставление этих услуг является частью стратегии развития Общества и направлено на снижение рисков энергосбытовой деятельности путём диверсификации.

## 6.2. Анализ финансовых результатов и финансового состояния

Стоимость чистых активов ПАО «Саратовэнерго» по состоянию на 31.12.2018 года составила 175 367 тыс. рублей, в 2017 году — 168 100 тыс. рублей.

Соотношение стоимости чистых активов и размера Уставного капитала Общества в 2017г. — 1,30; в 2018 году — 1,36.

Величина собственного капитала в 2018 году в абсолютном выражении увеличилась по сравнению с 2017 годом на 7 267 тыс. руб. и составила 175 367 тыс. руб.

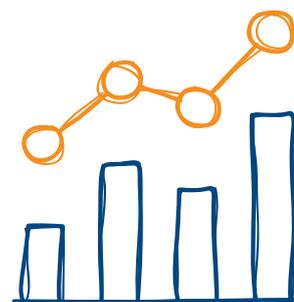
Общая стоимость активов уменьшилась в 2018 году по сравнению с 2017 годом на 102 485 тыс. руб. или на 2,88% и составила 3 458 518 тыс. руб., изменение обусловлено разнонаправленным влиянием размера внеоборотных активов (увеличение на 381 210 тыс. руб. или 117,85%) и стоимости оборотных активов (уменьшение на 483 695 тыс. руб. или 14,94%).

В структуре активов доля внеоборотных активов увеличилась до 20,38%, на оборотные средства приходится 79,62% имущества Общества. При этом в структуре мобильных средств преобладает дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течении 12 месяцев) — 2 715 690 тыс. руб. или 78,52% всех активов, её доля в оборотных средствах по сравнению с 2017 годом уменьшилась на 15,11%, в абсолютном значении на 483 545 тыс. руб.

На **7 267**  
тыс. руб.  
увеличилась величина  
собственного капитала в  
2018 году в абсолютном  
выражении по сравнению  
с 2017 годом и составила  
**175 367** тыс. руб.

### Показатели ликвидности и финансовой устойчивости

Наименование показателя	2018 год	2017 год
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,003	0,004
Коэффициент срочной ликвидности	0,84	0,97
Коэффициент текущей ликвидности	0,85	0,98
Коэффициент финансовой независимости	0,05	0,05
Рентабельность продаж (ROS), %	2,60	2,05
Рентабельность собственного капитала (ROE), %	4,23	4,32
Рентабельность активов (ROA), %	0,21	0,20
Динамика дебиторской задолженности, %	-3,83	6,03
Динамика кредиторской задолженности, %	8,77	-23,91
Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности	1,60	1,81





Структура пассива баланса по итогам 2018 года изменилась относительно 2017 года.

Долгосрочные обязательства на конец 2018 года уменьшились на 67 782 тыс. руб. и составили 26 916 тыс. руб., доля их в структуре пассивов — 0,78%. Следует отметить, что предприятие не привлекает долгосрочные заёмные средства.

Краткосрочные обязательства уменьшились на 1,27% по сравнению с 2017 годом, или на 41 970 тыс. руб. в абсолютном значении. Это обусловлено разнонаправленным влиянием размера привлечённых кредитов (уменьшением на 190 310 тыс. руб. или на 14,17%, составив 33,32% пассивов Общества) и краткосрочной кредиторской задолженности (увеличение на 156 556 тыс. руб. или на 8,8%, составив 56,15% пассивов Общества). Оценочные обязательства уменьшились на 8 216 тыс. руб. и составили 161 733 тыс. руб.

Движение дебиторской и кредиторской задолженности определяет показатели ликвидности, характеризующие в свою очередь платёжеспособность компании.

По итогам 2018 года наблюдается незначительное уменьшение коэффициентов абсолютной, срочной и текущей ликвидности.

Показатель финансовой независимости (устойчивости) в 2018 году остался неизменным и составил 0,05.

Улучшились показатели рентабельности продаж и активов, характеризующие соответственно эффективность продаж и эффективность использования активов Общества.

Ухудшился показатель рентабельности собственного капитала, характеризующий эффективность использования собственного капитала.

Дебиторская задолженность уменьшилась на 9,85%, кредиторская задолженность увеличилась на 32,68%.

Дебиторская задолженность на конец 2018 года превышает кредиторскую в 1,6 раза, в целом баланс задолженности оценивается как положительный.

### **Дополнительное финансирование текущей деятельности**

**В отчётном году Обществом привлекались кредитные средства по следующим ранее заключённым кредитным сделкам:**

- кредитное соглашение об открытии кредитной линии с Банком ГПБ (АО) с лимитом задолженности 400 000 тыс. руб., транши предоставляются на срок не более 90 дней;
- кредитное соглашение об открытии кредитной линии с Банком ГПБ (АО) с лимитом задолженности 400 000 тыс. руб., транши предоставляются на срок не более 180 дней;
- договор кредитования в форме овердрафта с Банком ГПБ (АО). В рамках договора неоднократно в пределах величины Лимита овердрафта могут быть представлены отдельные кредиты сроком пользования не более 30 дней. Максимальный размер единовременной задолженности (Лимит овердрафта) — 700 000 тыс. руб.;
- кредитный договор (возобновляемая кредитная линия) с Банком АО «АБ «Россия» с лимитом задолженности 400 000 тыс. руб., транши предоставляются на срок не более 270 дней;
- договор займа с ПАО «Интер РАО», с лимитом задолженности 1 350 000 тыс., транши предоставляются на срок не более чем на 1 день.



*Улучшились показатели рентабельности продаж и активов, характеризующие соответственно эффективность продаж и эффективность использования активов Общества*

**Также в отчётном году заключены следующие кредитные сделки:**

- кредитное соглашение об открытии кредитной линии с Банком ГПБ (АО) с лимитом задолженности 1 200 000 тыс. руб., транши предоставляются на срок не более 365 дней;
- кредитное соглашение об открытии кредитной линии с Банком ГПБ (АО) с лимитом задолженности 1 200 000 тыс. руб., транши предоставляются на срок не более 1095 дней;
- соглашение об условиях и порядке открытия кредитной линии с лимитом задолженности с АО «Райффайзенбанк» с лимитом задолженности 500 000 тыс. руб., транши предоставляются на срок не более 90 дней;
- кредитный договор (возобновляемая кредитная линия) с Банком АО «АБ «Россия» с лимитом задолженности 1 200 000 тыс. руб., транши предоставляются на срок не более 365 дней.

Ссудная задолженность уменьшилась с 1 340 890 тыс. руб. на начало 2018 года до 1 150 704 тыс. руб. по итогам 2018 года.

**Экономические показатели деятельности за период 2017-2018 гг.**

Показатели	Сумма, тыс. руб.		2018/2017	
	2018 г.	2017 г.	Сумма, тыс. руб.	Темп роста, %
Выручка от реализации продукции (услуг)	23 675 546	21 508 216	2 167 330	10
Реализация собственным потребителям	21 182 875	19 260 053	1 922 822	10
Компенсация потерь региональной сетевой компании	1 770 770	1 564 923	205 847	13
Компенсация потерь прочих территориальных сетевых организаций	568 947	548 859	20 088	4
Продажа на оптовый рынок	65 530	66 760	-1 230	-2
Прочая реализация	87 424	67 621	19 803	29
Итого затраты на реализацию продукции (услуг)	23 059 049	21 067 349	1 991 700	9
Покупная электроэнергия и мощность (с учётом нагрузочных потерь)	12 832 398	11 831 765	1 000 633	8
Передача электроэнергии	9 254 881	8 295 445	959 436	12
Расходы на оплату услуг инфраструктуры	18 335	19 113	-778	-4
Условно-постоянные расходы	915 551	885 516	30 035	3
Прочие условно-переменные расходы	37 884	35 510	2 374	7
Прибыль от продаж	616 497	440 867	175 630	40
Прочие доходы	241 819	322 295	-80 476	-25
Прочие расходы	791 064	729 728	61 336	8
Прибыль до налогообложения	67 252	33 434	33 818	101
Налог на прибыль и другие аналогичные платежи	-59 985	-26 319	-33 666	128
Чистая прибыль	7 267	7 115	152	2

**Кредитный портфель Общества на конец 2018 года состоял из:**

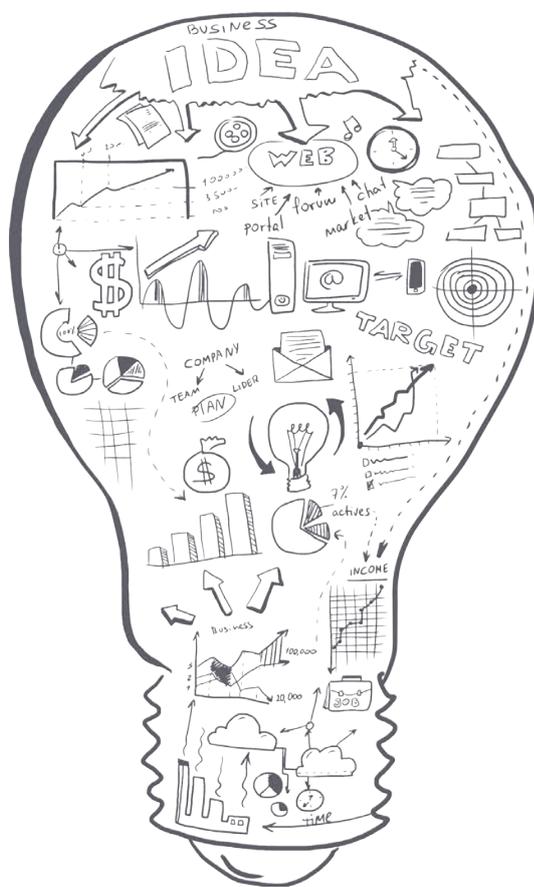
- двух траншей в рамках соглашения об открытии кредитной линии с Банком АО «АБ «Россия» на общую сумму 400 000 тыс. руб.:
  - 200 000 тыс. руб.;
  - 200 000 тыс. руб.
- трёх траншей в рамках договора кредитования в форме овердрафта с Банком ГПБ (АО) на общую сумму 613 703,91 тыс. руб., состоящий из следующих траншей:
  - 75 938,78 тыс. руб.;
  - 48 108,61 тыс. руб.;
  - 489 656,53 тыс. руб.
- займа в рамках Договора займа с ПАО «Интер РАО» на общую сумму 137 000 тыс. руб.

Показатели финансово-экономической деятельности характеризуют прибыльность Общества как положительную, о чём говорит получение Обществом чистой прибыли по итогам 2018 года в размере 7 267 тыс. руб.

**6.3. Распределение прибыли по итогам 2018 года**

Наименование строки	тыс. руб.
<b>Нераспределенная прибыль отчётного периода</b>	7 267
<b>Распределение прибыли и убытков, в том числе:</b>	
Резервный фонд	0
Дивиденды за 2018 год	0
Погашение убытков прошлых лет	0
На накопление	0
Инвестиции 2019 год	0
Оставить нераспределённой	7 267

# Перспективы развития Общества



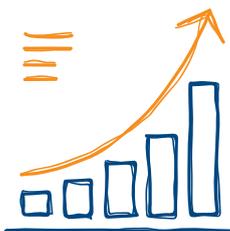


## Перспективы развития Общества

### 7.1. Перспективы развития Общества

Для целей достижения планируемых показателей финансово-экономической деятельности предполагается осуществление следующих действий:

- сохранение статуса гарантирующего поставщика;
- повышение конкурентоспособности компании в качестве сбытовой организации;
- стабилизация и расширение рынка сбыта электрической энергии.
- предотвращение роста дебиторской задолженности;
- контроль расчётов за потребляемую электроэнергию и мощность;
- совершенствование договорной работы с потребителями.



#### Тенденции и стратегия развития дополнительных платных сервисов

Анализируя состояние рынка дополнительных платных услуг (ДПС) можно выделить следующие характерные тенденции:

- наращивание объёмов дополнительных сервисов за счёт расширения рынков сбыта;
- переход на путь энергоэффективного развития;
- создание конкурентной рыночной среды;
- изменение структуры и масштабов использования энергоресурсов;
- интеграция интеллектуальных систем учёта электрической энергии.

Исходя из обозначенных выше тенденций рынка ДПС увеличение доли прибыли от оказания ДПС в общей структуре прибыли Общества, получаемой от основной деятельности, планируется за счёт:

- увеличения объёмов контрактов, заключённых в рамках энергосервисной деятельности, а также развития направления розничных продаж, выхода на новые рынки сбыта розничной продукции;
- расширения клиентской базы, развития новых каналов сбыта, создания и организации деятельности интернет-магазина, а также проведения на постоянной основе маркетинговых исследований, что в совокупности будет способствовать внедрению стратегии сбыта продукции, своевременному планированию рекламных компаний и акций, проведению анализа рынка;
- расширения ассортимента продукции, увеличения количества оказываемых услуг, включая электромонтажные работы, помощь в подготовке технической документацией, монтаж и наладку схем электроснабжения, установку информационно-измерительных систем коммерческого учёта электроэнергии (АИИСКУЭ).

В связи с внедрением инструментов маркетинга и мониторинга качества оказываемых услуг, в 2019 году ожидается рост спроса на электромонтажные работы, услуги по установке и обслуживанию приборов учёта, установку и обслуживание энергосберегающего оборудования, а также увеличение потребительского спроса на рынке электротехнических товаров, реализуемых в сфере розничных продаж.

Дальнейший рост ДПС возможен за счёт предоставления наиболее привлекательных для потенциального клиента условий сотрудничества, в том числе авансирования крупных проектов, а также за счёт повышения каче-

*В 2019 году ожидается рост спроса на электромонтажные работы, услуги по установке и обслуживанию приборов учёта, установку и обслуживание энергосберегающего оборудования*

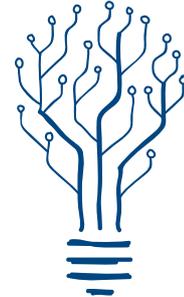


ства услуг и заключения энергосервисных контрактов с небольшими объёмами в среднем ценовом сегменте.

### Развитие Общества в области IT-технологий

**В части использования IT-технологий общество планирует следующие действия и проекты:**

- Совершенствование IT-процессов с целью повышения доступности и качества IT-услуг, предоставляемых IT-подразделениями бизнес подразделениям Общества; создания новых возможностей взаимодействия сотрудников Общества со службой технической поддержки (SD); создание инструментов (отчётов) для контроля (оценки) работы службы SD.
- Обновление парка персональных компьютеров и копировально-множительной техники с целью обеспечения сотрудников Общества персональными компьютерами и печатающими устройствами типовой конфигурации, соответствующей Технической Политике Группы «Интер РАО»; замены устаревшей техники на современную, обеспечивающую качественное выполнение поставленных перед Обществом задач.
- Внедрение программного обеспечения MaxPatrol с целью с обеспечением комплексного контроля защищённости, контроля изменений и контроля соответствия стандартам информационной безопасности всей ИТ-инфраструктуры ПАО «Саратовэнерго».
- Внедрение электронного документооборота 1 С: Документооборот 8 КОРП с целью автоматизации: договорной работы, управления документами, бизнес процессов, почты, постановки и контроля задач, учёт и управление проектами, подписания платёжных расчётных документов с физическими лицами.
- Разработка и внедрение личного кабинета для потребителей электрической энергии — юридических лиц (клиентов) с целью повышения эффективности взаимодействия с клиентами.
- Внедрение системы CRM юридических и физических лиц, позволит существенно повысить эффективность работу сотрудников ПАО «Саратовэнерго» и качество обслуживания клиентов в части оказываемых услуг и консультаций за счёт наличия актуальной информации о клиентах, достичь сокращения дебиторской задолженности за счёт оптимизированной поддержки процесса взыскания дебиторской задолженности, а также. Система позволит эффективно развивать направление продаж дополнительных услуг.
- Обновление источников бесперебойного питания с целью обеспечения бесперебойности электроснабжения, защиты серверов, коммутационного оборудования и для удовлетворения требований ГОСТ.
- Внедрение системы «Единая информационно-аналитическая система» (ИАС) предназначенной для автоматизации централизованного сбора и представления аналитической информации по основным сферам деятельности энергосбытовой компании с целью эффективного принятия тактических и стратегических решений бизнес-пользователями системы и предоставления аналитической информации в головные отделения и государственные организации.



*Использование IT-технологий является необходимой основой для оценки качества управления и повышения эффективности работы с дебиторской задолженностью*

Перечисленные мероприятия являются необходимой основой для оценки качества управления и повышения эффективности работы с дебиторской задолженностью, что является одной из приоритетных задач Общества.



Также планируется создание интернет-магазина Общества с целью продвижения дополнительных платных сервисов в соответствии со Стратегией развития розничного бизнеса Группы «Интер РАО».

## 7.2. Система ключевых показателей эффективности Общества

Успех Общества зависит от выполнения правильно поставленных стратегических целей и задач.



*В ПАО «Саратовэнерго» на 2019 год утверждена карта целей и ключевых показателей эффективности/контрольные показатели (КПЭ/КП) карты устанавливаются для ГД, а не самому Обществу*

На сегодняшний день пока нет более надёжного метода, с помощью которого можно оценить эффективность работы Общества, чем система Ключевых Показателей Эффективности (КПЭ) и Контрольных показателей (КП).

В ПАО «Саратовэнерго» на 2019 год утверждена карта целей и ключевых показателей эффективности/контрольных показателей (КПЭ/КП), которые определяются для ГД. (Решение Совета Директоров ПАО «Саратовэнерго» Протокол от 11.02.2019 №224). Установленные показатели являются индикаторами успеха Общества и разработаны на основе ключевых задач Общества. Показатели эффективности фокусируют внимание сотрудников на тех факторах, задачах и областях деятельности, которые способствуют достижению ключевых целей ПАО «Саратовэнерго» и позволяют оценить вклад в достижение поставленных целей Общества.

Использование системы КПЭ позволяет планировать, а также контролировать эффективность и результативность Общества.

На 2019 год Советом директоров установлены показатели, выполнение которых способствует достижению стратегических и тактических (операционных) целей на год. КПЭ является инструментом измерения степени реализации поставленных целей.

## 7.3. Информация о программе отчуждения непрофильных активов. Реестр непрофильных активов

Работы по ведению реестра непрофильных активов и по программе отчуждения непрофильных активов проводятся Обществом в рамках общей стратегии управления имуществом Группы «Интер РАО», в которую входит Общество.

До 24 декабря 2018 года в ПАО «Саратовэнерго» действовал реестр непрофильных активов и план мероприятий, утверждённый на заседании Совета директоров ПАО «Саратовэнерго» (Протокола от 14.12.2017 г. №195).

Общество пользуется Методикой распоряжения непрофильными активами, введенной в действие Приказом ПАО «Саратовэнерго» от 02.07.2018 г. №СЭ/337. Указанная Методика закрепляет основные принципы реализации непрофильных активов, а также порядок их выявления.

Советом директоров в отчётном году утверждён Реестр непрофильных активов (РНА) в новой редакции, а также План мероприятий по реализации непрофильных активов в соответствии с Методическими Указаниями по выявлению и отчуждению непрофильных активов (Протокол от 24.12.2018 г. №222).

В связи с изложенным и в соответствии с вышеуказанной Методикой, был проанализирован состав внеоборотных активов Общества. Сформирован ре-

есть единицы управленческого учёта и реестр непрофильных активов в виде реестра объектов недвижимого имущества.

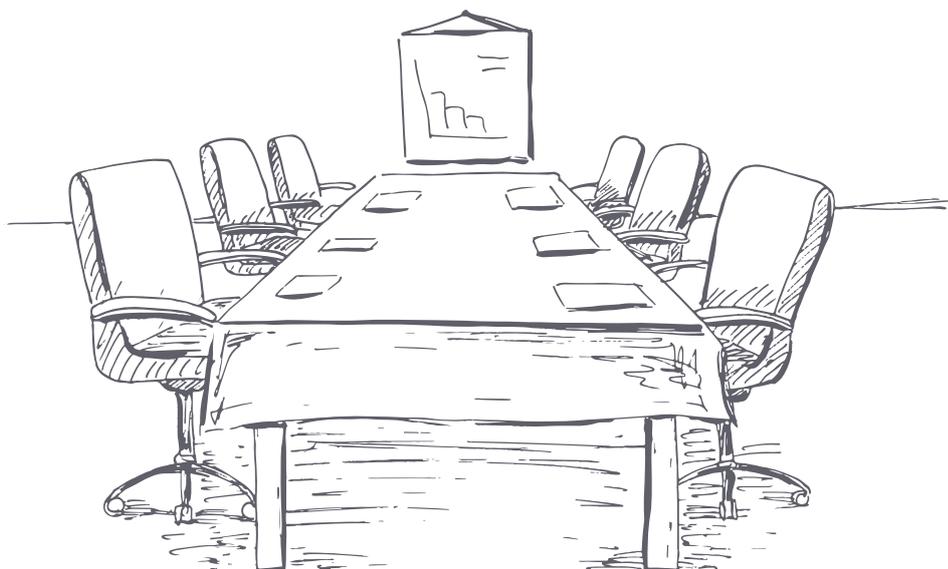
План мероприятий по реализации непрофильных активов Общества предусматривает поквартальную детализацию запланированных, в том числе, подготовительных действий в отношении непрофильных активов, включённых в РНА, а также ожидаемый экономический эффект.

Реализация непрофильных активов планируется не позднее 4 квартала 2019 года.

Реализованных в 2018 году непрофильных активов нет.



## Инвестиционная деятельность





## Инвестиционная деятельность

### 8.1. Реализация инвестиционной программы и структура инвестиций

Основные параметры инвестиционной программы Общества на 2018 год утверждены решением Совета директоров ПАО «Саратовэнерго» (Протокол от 15.12.2017 года №196) в составе инвестиционной программы на 2018-2022 годы.

**За 2018 год Обществом были произведены капитальные вложения на сумму 50 904 тыс. руб. (без НДС) (по освоению), в том числе:**

- приобретено основных средств на сумму 17 742 тыс. руб. (без НДС);
- приобретено нематериальных активов на сумму 33 161 тыс. руб. (без НДС).

#### Направление инвестиций

- приобретение техники и инвентаря производственного назначения на сумму 749 тыс. руб. (без НДС);
- приобретение техники и инвентаря непроизводственного (общехозяйственного) назначения на сумму 5 864 тыс. руб. (без НДС);
- ИТ-мероприятия на сумму 42 243 тыс. руб. (без НДС);
- мероприятия по обеспечению безопасности на сумму 2 048 тыс. руб. (без НДС).

Источники финансирования: амортизации текущего и прошедшего периодов.

Капитальные вложения  
Обществом за 2018 год



### 8.2. Основные направления инвестиционной деятельности на будущие периоды

**В последующие 5 лет Общество планирует реализацию инвестиционных проектов, направленных на достижение следующих задач:**

- улучшение условий труда персонала Общества, обеспечение высокопроизводительным и высокотехнологичным офисным оборудованием;
- создание резерва сетевого оборудования на случай выхода установленного из строя;
- повышение качества информационного обмена между отделениями и управлением;
- обеспечение гарантированного надёжного транспортного обеспечения производственной деятельности Общества собственными автомобилями, обеспечение новыми транспортными средствами, соответствующими по классу и стоимости требованиям норм и лимитов автотранспортного обслуживания работников (приобретение автотранспорта);
- совершенствование инженерно-технической защиты объекта, предупреждение актов незаконного вмешательства, направленных на нарушение производственного цикла и наносящих ущерб, защита жизни и здоровья работников и клиентов Общества;
- замена вышедших из рабочего состояния систем охранно-пожарной сигнализации в клиентских офисах в соответствии требованиям пожарной безопасности;
- построение системы комплексного контроля защищенности и соответствия стандартам информационной безопасности всей ИТ-инфраструктуры Общества;

- увеличение эффективности использования объёма склада ИТ-службы, предупреждение происшествий и улучшение безопасных условий труда в Обществе;
- оборудование серверной системой автоматического газового пожаротушения для оперативной ликвидации пожара.



## Закупочная деятельность





## Закупочная деятельность

**282**закупочные процедуры  
проведено за 2018 годобщая сумма закупок  
составила**776 649,37**

тыс. руб.

Информация о закупочной деятельности Общества находится в свободном доступе в сети Интернет на сайте Общества по адресу: <https://www.saratovenergo.ru/zakupki/>.

### Годовая комплексная программа закупок на 2018 год

Годовая комплексная программа закупок 2018 года (ГКПЗ) утверждена 13.12.2017г. решением Генерального директора Общества на общую сумму 813 676,48 тыс. рублей без учёта НДС (218 лотов).

**Фактически с учётом внеплановых закупок за 2018 год проведено 282 закупочные процедуры на общую сумму 776 649,37 тыс. руб., в том числе:**

- по операционной деятельности — 262 закупки на общую сумму 741 640,11 тыс. руб.;
- по инвестиционной деятельности — 20 закупок на общую сумму 35 009,26 тыс. руб.

Отчёт об итогах закупочной деятельности ПАО «Саратовэнерго» за 2018 год рассмотрен Советом директоров Общества 11 февраля 2019 года (Протокол от 11.02.2019 №224).

### Закупочные процедуры с выбором победителя в 2018 году

Количество закупок			Количество победителей		
МТР	Работы/ Услуги	Итого	Российский контрагент	Иной контрагент	Итого
53	229	282	212	0	212

### Закупки у субъектов малого и среднего предпринимательства

В соответствии с «Планом мероприятий по расширению доступа субъектов малого и среднего предпринимательства к закупкам компаний Группы «Интер РАО», являющихся заказчиками, закупочная деятельность которых подпадает под действие Федерального закона от 18 июля 2011г. №223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц», Обществом проводятся закупки у субъектов малого и среднего предпринимательства.

Годовой объём закупок у субъектов малого и среднего предпринимательства за отчётный период составил 77,71% от общего объёма закупок (с учётом исключений, согласно п. 7 Постановления Правительства Российской Федерации от 11 декабря 2014 г. №1352 «Об особенностях участия субъектов малого и среднего предпринимательства в закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц»), в том числе 55,76% от общего объёма договоров, заключённых по результатам проведения торгов, иных способов закупки, в которых участниками закупок являются только субъекты малого и среднего предпринимательства.

### Система планирования и проведения закупок

Планирование и проведение закупок осуществляется с учётом требований к предельной цене, количеству (объёму), качеству, потребительским свойствам и иным характеристикам отдельных видов товаров и услуг в соответствии с Методикой «Нормирование закупок отдельных видов товаров и услуг» (утверждена Приказом от 16.11.2017 №СЭ/549), что позволяет обеспечить обеспечение нужд Общества, но не приводит к закупкам товаров и услуг, имеющих избыточные потребительские свойства.

По результатам закупочной деятельности в 2018 году в соответствии с п. 5.2.1 Методики «Нормирование закупок отдельных видов товаров и услуг» выполнена корректировка (актуализация) Перечня отдельных видов товаров и услуг с установленными нормами и лимитами расходов на отдельные виды товаров и услуг, предназначенных для собственных нужд и не подлежащих коммерческой перепродаже (приказ от 27.02.2019 №СЭ/125)».

Закупки для нужд Общества в 2018 году осуществлялись в соответствии с утверждёнными нормами и установленными лимитами.

#### **В закупочной деятельности Общество руководствуется следующими положениями, регламентами и методиками:**

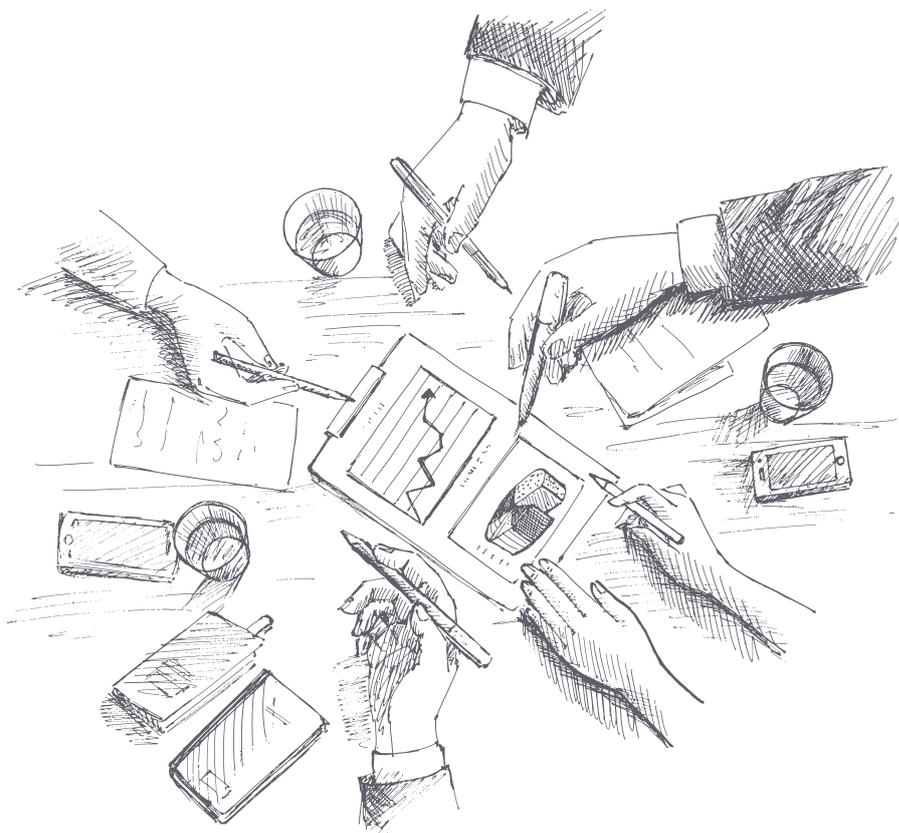
- Политикой снабжения ПАО «Саратовэнерго», утверждённой Советом директоров 13.12.2017г. (протокол от 14.12.2017 №195) и введённой в действие Приказом от 15.12.2017 №СЭ/610;
- Положением о порядке проведения регламентированных закупок товаров, работ, услуг для нужд ПАО «Саратовэнерго», утверждённым Советом директоров 21.06.2018г (протокол от 22.06.18 №210).
- Положением о Центральном закупочном комитете ПАО «Саратовэнерго», утверждённым Советом директоров 29.01.2016 (протокол от 29.01.2016 №149);
- Регламентом процесса «Формирование, корректировка и контроль исполнения ГКПЗ ПАО «Саратовэнерго», утверждённым приказом от 04.09.2017 №СЭ/430;
- Регламентом процесса «Проведение закупочных процедур», утверждённым Приказом от 07.12.18 №СЭ/646;
- Методикой формирования технических заданий для проведения закупочных процедур поставки товаров, выполнения работ, оказания услуг, утверждённой Приказом от 10.12.18 №СЭ/653;
- Методикой «Расчёт начальной (максимальной) цены договора при проведении закупок товаров, работ, услуг», утверждённой Приказом от 25.07.18 №СЭ/357;
- Регламентом процесса «Проведение упрощённой процедуры закупки, утверждённым Приказом от 26.06.18 №СЭ/308;
- Методикой «Нормирование закупок отдельных видов товаров и услуг», утверждённой Приказом от 11.11.2016 №СЭ/532.



*Планирование и проведение закупок осуществляется с учётом требований к предельной цене, количеству (объёму), качеству, потребительским свойствам и иным характеристикам отдельных видов товаров и услуг*



## Риски, связанные с деятельностью Общества





## Риски, связанные с деятельностью Общества

Деятельность Общества как субъекта рынка электроэнергетики подвержена влиянию различных рисков. Существование разных типов рисков обусловлено спецификой электроэнергетической отрасли, её преобразованиями, реорганизацией и реструктуризацией, экономической ситуацией в мире и стране, особенностями правового регулирования, конъюнктурой товарных и финансовых рынков, а также другими факторами.

При осуществлении основной деятельности в процессе управления Обществом выявляются различные типы рисков, проводится их анализ, оценивается их влияние на ведение бизнеса в целом, вырабатываются меры по их минимизации.

Деятельность компании сопряжена со следующими основными типами рисков:

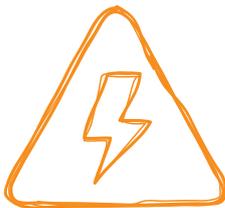
- отраслевыми рисками;
- страновыми и региональными рисками;
- финансовыми рисками;
- правовыми рисками;
- репутационным риском;
- стратегическим риском;
- рисками, связанными с деятельностью Общества.

Основные типы рисков в деятельности компании



### 10.1. Отраслевые риски

Основными рисками, оказывающими влияние на деятельность гарантирующего поставщика электрической энергии, являются:



- рост просроченной дебиторской задолженности на розничном рынке электроэнергии и мощности:
  - снижение платёжеспособности потребителей, приводящее к увеличению дебиторской задолженности, кассовым разрывам, увеличению объёмов привлечения заёмных средств и, как следствие, росту величины уплаченных Обществом процентов по кредитам и займам;
  - несвоевременная оплата Обществом своих обязательств на оптовом рынке, связанная с нарушением сроков оплаты со стороны потребителей, может привести к лишению Общества статуса субъекта оптового рынка, а в дальнейшем, и лишения статуса гарантирующего поставщика. Это связано с установленными действующим законодательством строгими требованиями к гарантирующим поставщикам по оплате электрической энергии на оптовом рынке;
- принятие регулятором неблагоприятных тарифно-балансовых решений: регулирование государством доходности Общества (в связи со статусом гарантирующего поставщика) влечёт за собой риск установления органами исполнительной власти в области регулирования тарифов сбытовых надбавок на уровне, не обеспечивающем компенсацию всех расходов гарантирующего поставщика на обслуживание потребителей;
- недополучение утверждённой необходимой валовой выручки по факту в связи со снижением объёмов полезного отпуска вследствие изменения интенсивности потребления электрической энергии клиентами Общества,

их перехода на обслуживание к независимым энергосбытовым компаниям, а также выхода на ОРЭМ.

## 10.2. Страновые и региональные риски

Основными факторами рисков в России, влияющими на производственную и финансово-экономическую деятельность Общества являются:

- несовершенство и частое изменение законодательной базы, регулирующей экономические отношения и отношения участников рынков электрической энергии;
- несовершенство и частое изменение налогового законодательства;
- санкционные риски, оказывающие влияние как непосредственно на Общество, так и на потребителей электроэнергии.



*Несовершенство и частое изменение законодательной базы, налогообложения — одни из основных факторов риска в России*

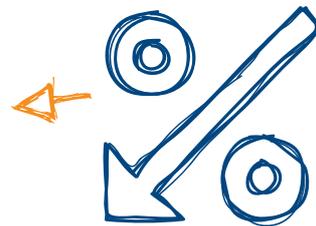
## 10.3. Финансовые риски

В целях организации процесса управления финансовыми рисками в Обществе действует Методика управления финансовыми рисками, утверждённая Советом директоров Общества (Протокол от 25.08.2017 №190).

Методика определяет основные финансовые риски в деятельности Общества, принципы и методы их оценки, мероприятия, применяемые для ограничения финансовых рисков, порядок контроля и мониторинга финансовых рисков.

### Процентный риск

Процентный риск — риск потерь вследствие неблагоприятного изменения рыночных процентных ставок. ПАО «Саратовэнерго» использует в своей деятельности заёмные средства и колебания процентных ставок отражается на финансово-хозяйственной деятельности — увеличиваются выплаты по процентам за пользование кредитами коммерческих банков, и соответственно, снижается прибыль Эмитента.



### Возможные меры для нивелирования риска

Для нивелирования данного риска кредитными договорами, заключаемыми Обществом предусмотрена возможность досрочного погашения кредита, условиями договоров также предусмотрена фиксированная процентная ставка.

Кредит, привлечённый под фиксированную процентную ставку, является чувствительным к изменению процентной ставки в момент рефинансирования, когда процентная ставка пересматривается Банком исходя из текущей рыночной конъюнктуры.

Средняя процентная ставка по привлекаемым кредитам в 2018 году колебалась от 8,75% до 7,5% годовых.

Процентная ставка по привлекаемым кредитам по итогам 2018 года составила 7,85%, что на 1,03 процентных пункта ниже средней процентной ставки на конец 2017 года. Это является результатом оптимизации кредитного портфеля в сторону увеличения доли кредитных линий, как наиболее «дешёвого» кредитного ресурса и изменения ключевой ставки ЦБ РФ.

В течение 2018 года транши по кредитным линиям с более высокой ставкой гасились досрочно и привлекались вновь по сниженной ставке.



*Риск существенного повышения уровня инфляции может негативно отразиться на рентабельности Общества*

### Риск инфляции

Риск инфляции может привести к росту затрат ПАО «Саратовэнерго» и повлечь снижение прибыли.

В связи с этим при составлении финансовых планов Общества всегда прогнозируется и учитывается темп инфляции.

Отрицательное влияние инфляции на финансово-экономическую деятельность эмитента может быть ограничено следующими рисками:

- риск потерь, связанных с потерями в реальной стоимости дебиторской задолженности при существенной отсрочке или задержки платежа,
- риск увеличения процентов к уплате,
- риск увеличения себестоимости товаров, продукции, работ и услуг из-за увеличения цены на энергоносители, транспортных расходов, заработной платы и т.п.

Финансовые риски по своей природе являются спекулятивными рисками, т.е. существует возможность получения как отрицательного, так и положительного результата.

В случае увеличения темпов инфляции снижается реальная стоимость процентных выплат по обязательствам в национальной валюте, что является благоприятным фактором для Эмитента.

Риск существенного повышения уровня инфляции может негативно отразиться на рентабельности Общества.

### Возможные меры для нивелирования риска

- повышение оборачиваемости дебиторской задолженности в результате изменения договорных отношений с потребителями с целью снижения дебиторской задолженности и повышения её качества,
- оптимизация управления затратами путём сокращения условно-постоянных расходов.

### Валютный операционный риск

Валютный операционный риск — риск неблагоприятного изменения денежных потоков, справедливой стоимости активов, обязательств, вследствие изменения курсов иностранных валют, эффект от которых отражается в Отчёте о финансовых результатах.

Валютный операционный риск делится на две ключевые составляющие:

- риск неблагоприятного изменения справедливой стоимости активов и/или обязательств, номинированных в иностранной валюте, под воздействием изменения обменных курсов;
- риск изменения денежных потоков, номинированных в иностранной валюте, под воздействием изменения обменных курсов.

В связи с тем, что ПАО «Саратовэнерго» реализует свою продукцию на внутреннем рынке, деятельность компании не находится в прямой зависимости от колебаний валютного курса обмена иностранных валют.

В целом, поскольку вся сумма расходов номинирована в рублях, а доходы не привязаны к валютному курсу, вероятность возникновения существенных финансовых рисков (которые бы сильно повлияли на изменение выручки, расходов и прибыли) отсутствует.



### Риск потери платёжеспособности и финансовой устойчивости

Риск потери платёжеспособности и финансовой устойчивости является одним из наиболее существенных финансовых рисков Общества, реализация которого может повлечь за собой увеличение стоимости заимствования, закрытие доступа к заёмному финансированию, нарушение процесса производства и реализации продукции (работ, услуг) и, в итоге, может привести к банкротству Общества.

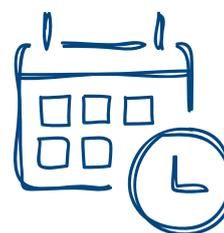
Регулярная оценка риска потери платёжеспособности и финансовой устойчивости Общества осуществляется на основе финансовой и управленческой отчётности с акцентом на ряд ключевых факторов, в числе которых:

- покрытие процентных расходов поступлениями денежных средств от операционной деятельности;
- долговая нагрузка (финансовый долг/ЕБИТДА);
- ликвидность;
- рентабельность капитала (ROE);
- качество дебиторской задолженности;
- другие финансовые и нефинансовые показатели

### Меры в области регулирования финансовых рисков

Для анализа финансовых рисков в Обществе также производится планирование и оценка фактически сложившейся прибыльности работы.

Ежеквартально определяются показатели рентабельности, свидетельствующие об уровне доходности ПАО «Саратовэнерго», нормативные значения финансовых коэффициентов, характеризующих платёжеспособность и ликвидность предприятия, показатели деловой активности сравниваются с фактическими результатами деятельности, что даёт возможность оперативно выявлять недостатки в работе Общества и принимать меры для их ликвидации.



Ежеквартально определяются показатели рентабельности, свидетельствующие об уровне доходности ПАО «Саратовэнерго»

## 10.4. Правовые риски

Основные правовые риски Общества связаны с неопределённостью правового регулирования условий хозяйственной деятельности отрасли энергетики. Основными законодательными актами, регулирующими деятельность гарантирующих поставщиков являются Федеральный закон №35-ФЗ от 26.03.2003 «Об электроэнергетике», Федеральный закон №36-ФЗ от 26.03.2003 «Об особенностях функционирования электроэнергетики в переходный период...» и системы подзаконных нормативных правовых актов Правительства РФ, несовершенство которых является существенным риском, влияющим на деятельность Общества.

Правовые риски связаны с рядом особенностей правового регулирования отдельных видов услуг и условий хозяйственной деятельности отрасли электроэнергетики, а именно отсутствие действенного правового механизма влияния на своевременную оплату стоимости потреблённой электрической энергии отдельными категориями потребителей: предприятиями, осуществляющими коммунальную услугу «водоснабжение»; управляющими организациями. В настоящее время осуществляется исчерпывающий комплекс мероприятий, направленных на снижение размера дебиторской задолженности, в том числе в судебном порядке.

### Риск реального исполнения судебных актов

Одним из основных правовых рисков является реальное исполнение судебного акта о взыскании дебиторской задолженности.



В отсутствие иных методов воздействия на недобросовестных плательщиков энергоресурсов действительно эффективным средством воздействия на них было бы отключение данных потребителей от энергоснабжения. Однако законодательством установлен прямой или косвенный запрет введения ограничения режима потребления электроэнергии в отношении вышеуказанных потребителей.

Практика рассмотрения арбитражными судами и антимонопольным органом дел о нарушении антимонопольного законодательства исходит из того, что при введении режима ограничения потребления электроэнергии в отношении управляющих организаций (УК, ТСЖ, ЖСК), а также объектов водоснабжения, «страдают» добросовестные потребители, своевременно оплачивающие энергоресурсы, а также из наличия угрозы социальной или экологической катастрофы.

Антимонопольное законодательство запрещает злоупотребление доминирующим положением на розничном рынке электроэнергетики. При этом перечень нарушений, за которые энергосбытовые компании могут быть привлечены к ответственности за злоупотребление доминирующим положением на рынке, Законом «О защите конкуренции» не ограничен. Согласно разъяснениям Высшего арбитражного суда РФ, он подлежит расширенному толкованию, при этом согласно тем же разъяснениям, суды при рассмотрении дел о нарушении антимонопольного законодательства не могут подходить к рассмотрению дела формально, решение антимонопольного органа о нарушении антимонопольного законодательства не может быть отменено только на основании квалификации соответствующих правоотношений в качестве гражданско-правовых норм.

Неустойчивая судебная практика по разрешению данных споров, наличие реального риска привлечения энергопоставщиков к ответственности за нарушение антимонопольного законодательства и применение к поставщикам энергоресурсов значительных штрафных санкций за указанные нарушения, отсутствие чёткого законодательного регулирования в области введения режима ограничения потребления электроэнергии приводят к росту дебиторской задолженности вышеуказанных компаний перед энерго-снабжающей организацией.

Существенным фактором неурегулированности взаимоотношений между потребителями и энергоснабжающей организацией является отсутствие правового регулирования способа получения данных о гражданах, проживающих в жилых домах и о площади занимаемого гражданином-нанимателем (собственником) помещения.

Правилами предоставления КУ предусмотрено, что потреблённые энергоресурсы (в частности, электроэнергия) должны оплачиваться собственником (нанимателем) жилого помещения. При этом потреблённые коммунальные ресурсы оплачиваются согласно показаниям приборов учёта, а также по нормативу.

Расчёт стоимости электроэнергии, поставленной в определённое жилое помещение по нормативу, зависит от количества комнат в жилом помещении, площади занимаемого жилого помещения, количества лиц, проживающих в занимаемом помещении.

Вместе с тем законодательством не предусмотрен способ получения вышеуказанных данных поставщиками энергоресурсов из официальных источников.

Постоянная миграция потребителей-физических лиц, а также иные причины (например, смерть потребителя), отсутствие у поставщика энергоресурсов получения изменяющихся данных, а также законодательно

урегулированного механизма их получения из официальных источников (администрация, ФМС России, ЗАГС, управляющие компании, ТСЖ, ЖСК, Регистрационная палата) приводит к отсутствию абонентской базы, в связи с чем в ходе рассмотрения судами дел о взыскании актуальной дебиторской задолженности физических лиц у энергокомпаний возникают трудности при определении как самого потребителя неплательщика, так и размера его задолженности.

Необходимо отметить, что «Федеральный закон «О персональных данных» ограничивает официальные источники в предоставлении имеющихся сведений.

В описанной ситуации, учитывая обязанность гарантирующего поставщика поставлять электроэнергию всем потребителям, находящимся в зоне его действия, наличие дебиторской задолженности потребителей электроэнергии, а также имеющихся антимонопольных рисков, предполагается верным выход из создавшегося положения в части необходимости законодательного урегулирования проблемы. В частности, возможно такое урегулирование по аналогии с нормами, содержащимися в Налоговом кодексе РФ, который обязывает официальные источники информации предоставлять изменённые данные в налоговую инспекцию.

### **Риски при банкротстве должников**

Одним из основных правовых рисков является неисполнение судебного акта о взыскании дебиторской задолженности, в особенности предприятиями тепло- и водоснабжения, а также потребителями, оказывающими услуги в сфере ЖКХ (управляющие организации, ТСЖ, ЖСК).

В случае наличия задолженности в размере более 300 тыс. рублей, подтверждённой вступившим в законную силу судебным актом, в арбитражный суд может быть подано заявление о банкротстве должника.

Как правило, в рамках процедуры банкротства конкурсная масса формируется в недостаточном для погашения требований кредиторов объёме.

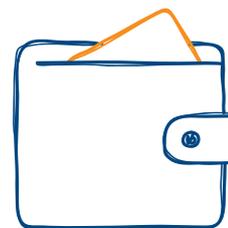
Помимо этого, в процедурах банкротства, возможно оспаривание сделок/ платежей за электроэнергию, совершённых должником в пользу Общества по специальным нормам ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)».

В качестве последствий недействительности сделки в конкурсную массу должника подлежат включению денежные средства, ранее полученные Обществом.

Также актуальной остается проблема привлечения контролирующих должника лиц к субсидиарной ответственности. По сложившейся практике, даже в случае удовлетворения таких требований, при исполнении судебного акта не удаётся получить реальные денежные средства, что делает маловероятным погашение сложившейся задолженности.

Законодателем в целях укрепления платёжной дисциплины потребителей электроэнергии в Федеральный закон «Об электроэнергетике» были внесены изменения в части установления законной неустойки за просрочку исполнения потребителем обязательства по оплате потребленной энергии в размере 1/130 процентной ставки, действующей на дату уплаты пени, от неуплаченной в срок суммы.

Для устранения влияния правовых рисков на деятельность Общества, проводятся мероприятия, направленные на снижение размера дебиторской задолженности потребителей. ПАО «Саратовэнерго» в качестве кредитора принимает активное участие в делах о банкротстве потребителей в целях



*В случае наличия задолженности в размере более 300 тысяч рублей, подтверждённой вступившим в законную силу судебным актом, в арбитражный суд может быть подано заявление о банкротстве должника*



защиты интересов и взыскания дебиторской задолженности. Обществом достигнуты положительные результаты в привлечении контролирующих лиц к субсидиарной ответственности.

Кроме того, в 2018 году Общество использовало услугу по смс-рассылке потребителям-юридическим и физическим лицам в части информирования о задолженности, уведомлении о предстоящем ограничении режима потребления электрической энергии при отсутствии оплаты долга.

При неисполнении обязательств по оплате электрической энергии (мощности), по потребителям, относящимся к категории потребителей электрической энергии (мощности), ограничение режима потребления электрической энергии которых может привести к экономическим, экологическим, социальным последствиям, были направлены заявления в Средне-Поволжское управление Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору (Ростехнадзор), о привлечении по ст. 14.61. КоАП, ст.9.22. ч.1.,3.,4. КоАП РФ должностных лиц к административной ответственности.

При самовольном подключении к электрическим сетям потребителей — физических лиц в отношении таких лиц осуществлялось применение судом ст.7.19 КоАП в виде штрафных санкций для граждан до 10 000 руб.

Таким образом, ПАО «Саратовэнерго» организывает свою деятельность в направлении исключения влияния рисков на финансово-хозяйственную деятельность.

#### **Меры для нивелирования риска при банкротстве потребителей должников**

Обществом проводятся мероприятия, направленные на снижение размера дебиторской задолженности потребителей.

ПАО «Саратовэнерго» в качестве кредитора принимает активное участие в делах о банкротстве потребителей в целях защиты интересов и взыскания дебиторской задолженности, Обществом достигнуты положительные результаты в привлечении контролирующих лиц к субсидиарной ответственности.



### **10.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)**

Компания работает в электроэнергетической отрасли с тридцатых годов прошлого века. На протяжении всей своей истории Общество имеет положительную репутацию, всеми узнаваемый бренд на территории Саратовской области.

Риск возникновения у Общества убытков в результате уменьшения числа клиентов вследствие негативного представления о финансовом состоянии в перспективе не представляется значительным по причине отсутствия прогнозов негативных изменений в его финансовом состоянии. В течение отчётного года клиентская база Компании пополнилась бытовыми абонентами.

#### **Меры по поддержанию имиджа компании**

Руководство Общества, начальники межрайонных отделений, начальники клиентских офисов компании, руководители групп взаимодействуют с потребителями, участвуя в круглых столах и совещаниях, организованных правительством Саратовской области и администрациями городов и му-

ниципальных образований области, выступают с экспертными мнениями и дают интервью в средствах массовой информации области и отвечают на вопросы рубрики «Вопрос-ответ» в социальных сетях, тем самым ещё больше укрепляя положительный имидж и социальную значимость компании для региона.

Общество как публичная компания следует утверждённым принципам информационной политики в раскрытии информации на сайте Общества, на сайте уполномоченного Информационного агентства «Интерфакс-ЦРКИ» и других СМИ, а также Стандартам раскрытия информации субъектами оптового и розничного рынков электроэнергии. Более подробно информация приведена в разделе 13.6. настоящего отчёта «Информационная политика, раскрытие информации».

На формирование положительной репутации направлено соблюдение Обществом законодательства Российской Федерации в области электроэнергетики, об акционерных обществах, о рынке ценных бумаг, законодательства о закупочной деятельности, о противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком, о противодействии коррупции.

На Общество, как члена группы «ИнтерРАО», распространяется действие Политики по противодействию мошенничеству и коррупции ПАО «ИнтерРАО» и Кодекса Корпоративной этики ПАО «ИнтерРАО». Положения указанных документов касаются работников Компании, членов органов управления и контроля.

Сотрудниками Общества постоянно проводится мониторинг и актуализация внутренних документов Общества, необходимых для качественного ведения бизнеса и повышения уровня корпоративного управления.

Соблюдение требований Стандартов обслуживания потребителей и клиентов ОАО «Саратовэнерго», Программы мероприятий по повышению качества обслуживания потребителей (покупателей), Положения об информационной политике, Положения об инсайдерской информации, Положения о закупочной деятельности, политик, методик и регламентов различных бизнес-процессов предотвращает нарушения на рынке электрической энергии и мощности, рынке товаров и услуг, а также рынке ценных бумаг и манипулирование рынком ценных бумаг.

Сотрудниками Общества постоянно проводится мониторинг и актуализация внутренних документов Общества, необходимых для качественного ведения бизнеса и повышения уровня корпоративного управления



## 10.6. Стратегические риски

Стратегические риски, способные повлиять на деятельность Общества, могут быть связаны с неправильной/некорректной оценкой стратегических перспектив Общества, утратой актуальности выбранной стратегии

### Минимизация стратегических рисков

Обществом минимизируется стратегический риск посредством принятия управленческих решений с учётом изменений внутренней среды и внешнего конкурентного окружения, реальной оценки рынков деятельности и анализа законодательной базы, обеспечением запланированного уровня необходимых ресурсов — финансовых, материально-технических, людских, а также уровня эффективности и форс-мажорных обстоятельств.

Различные методы стратегического анализа позволяют сделать более чётким и определённым представление о компании и перспективах развития и снизить риск в процессе принятия стратегических решений и факторов форс-мажора.



Стратегия Общества отвечает стратегическим целям Группы «Интер РАО», позволяя сохранять лидирующие позиции поставщика электрической энергии в Саратовской области.

## 10.7. Риски, связанные с деятельностью Общества

Общество осуществляет свою работу путём исключения рисков потери необходимых лицензий на виды деятельности, которыми Общество может заниматься только на основании специального разрешения (лицензии).



*Риски, связанные с возможностью потери клиентов, на оборот с которыми приходится не менее 10 процентов выручки, у Общества отсутствуют*

В настоящее время энергосбытовая деятельность не лицензируется.

Однако, в соответствии с ч. 1 ст. 4 Федерального закона 29.12.2017 №451-ФЗ (в редакции от 25.12.2018) «О внесении изменений в Федеральный закон «Об электроэнергетике» и отдельные законодательные акты Российской Федерации, связанных с лицензированием энергосбытовой деятельности», организации, осуществляющие энергосбытовую деятельность, в том числе и ПАО «Саратовэнерго», Общество будет обязано получить лицензию не позднее 30 июня 2020 года.

Риски, связанные с возможной ответственностью по обязательствам третьих лиц, отсутствуют, так как Обществом обеспечение по долгам третьих лиц не предоставляется.

Риски, связанные с возможностью потери клиентов, на оборот с которыми приходится не менее 10% выручки, у Общества отсутствуют.

## 10.8. Деятельность в области экономической и собственной безопасности

Основными направлениями деятельности Дирекции по безопасности ПАО «Саратовэнерго» в 2018 году являлись вскрытие и пресечение угроз экономической безопасности бизнес-процессов, выявление и реализация мер по снижению негативного влияния рисков в финансово-хозяйственной сфере, повышение уровня физической безопасности и антитеррористической защищённости объектов Общества, сохранность материальных ценностей, личная безопасность сотрудников.



Особое внимание уделялось проведению мероприятий, направленных на погашение и взыскание дебиторской задолженности (ДЗ) физических и юридических лиц.

Работа дирекции безопасности ПАО «Саратовэнерго» в 2018 году строилась на плановой основе с учётом изменений оперативной обстановки, требований законодательства Российской Федерации в сфере противодействия коррупции, нормативных правовых актов.

Для решения поставленных задач дирекцией безопасности установлен и поддерживается высокий уровень взаимодействия с представителями всех структурных подразделений Общества, сотрудниками правоохранительного блока, органов власти и управления региона.

В результате тесного взаимодействия с органами прокуратуры и МВД в 2018 году дирекцией по безопасности ПАО «Саратовэнерго» удалось добиться возбуждения 10 уголовных дел по ст. 165 УК РФ. По возбужденным уголовным делам вынесено 3 приговора суда, по одному из приговоров назначено наказание в виде лишения свободы.

Для информирования населения о происходящих в Обществе изменениях и принимаемых мерах по сокращению дебиторской задолженности в областных СМИ размещалась информация по возбуждению уголовных дел в отношении должников.

Также сотрудниками дирекции по безопасности за прошедший период проверено 365 контрагентов/участников закупочных процедур, проверено 95 кандидатов на работу, проведено 9 служебных расследований.

## **10.9. Информационная безопасность Общества**

Использование информационных систем и технологий в Обществе связано с определённой совокупностью рисков.

ПАО «Саратовэнерго» посредством своевременных мер препятствует возникновению нарушений информационной безопасности.

Работа по осуществлению информационной безопасности Общества в 2018 году строилась на плановой основе с учётом оперативной обстановки, требований законодательства Российской Федерации и регуляторов в области информационной безопасности.

Анализ рисков информационной безопасности предусматривал рассмотрение всех возможных потенциальных угроз. Это явилось основой для выбора мер по обеспечению информационной безопасности в 2018 году.

К таким мероприятиям, проведённым в 2018 году можно отнести следующие процедуры:

- применение надёжных технических средств защиты;
- проведение аудита в Обществе;
- организация и проведение инструктажей по информационной безопасности вновь принятых и не проходивших инструктаж сотрудников Общества;
- разработка, актуализация, внедрение ВНД в области защиты персональных данных, информационной безопасности, в том числе в соответствии с требованиями Федерального закона Российской Федерации «О безопасности критической информационной инфраструктуры Российской Федерации»;
- реализация проекта по внедрению средств защиты информации от несанкционированного доступа;
- тестирование средств защиты информации;
- реализация и контроль мероприятий по обеспечению информационной безопасности.



*Меры по обеспечению информационной безопасности в 2018 году*



## Отчёт о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества





## Отчёт о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества

### 11.1. Получение дивидендов акционерами Общества является их правом, закреплённым законодательством Российской Федерации и Уставом Общества.

При начислении и выплате дивидендов акционерам Общество должно придерживаться требованиям Гражданского кодекса РФ, Федерального закона «Об акционерных обществах» №208-ФЗ от 26 декабря 1995 года, Устава Общества.



*Источником выплаты дивидендов является прибыль Общества после налогообложения*

Согласно ч. 3 ст. 42 ФЗ «Об акционерных обществах», решение о выплате (объявлении) дивидендов принимается общим собранием акционеров. Указанным решением должны быть определены размер дивидендов по акциям каждой категории (типа), форма их выплаты, порядок выплаты дивидендов в неденежной форме, дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов. При этом решение в части установления даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, принимается только по предложению совета директоров (наблюдательного совета) Общества.

### 11.2. Дивидендная история

Решение о выплате (объявлении) дивидендов принимается Общим собранием акционеров. Указанным решением определяется размер дивидендов по акциям каждой категории (типа), форма их выплаты, порядок выплаты дивидендов в неденежной форме, дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов. Общество обязано выплатить объявленные по акциям каждой категории (типа) дивиденды.

Уставом Общества определено также, что общая сумма, выплачиваемая в качестве дивиденда по каждой привилегированной акции, устанавливается в размере 10% чистой прибыли Общества.

Размер дивидендов не может быть больше рекомендованного Советом директоров Общества.

Источником выплаты дивидендов является прибыль Общества после налогообложения (чистая прибыль Общества), в том числе нераспределённая прибыль прошлых лет. Чистая прибыль Общества определяется по данным бухгалтерской отчётности Общества.

Общее собрание акционеров Общества вправе принять решение о невыплате дивидендов по акциям, а в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации, Общество не вправе принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по акциям, а также не вправе выплачивать объявленные дивиденды по акциям.

**Решение о невыплате дивидендов за 2015 год** принято акционерами на годовом Общем собрании акционеров по итогам 2015 года, которое состоялось 23 мая 2016 года (Протокол от 23.05.2016 №38).

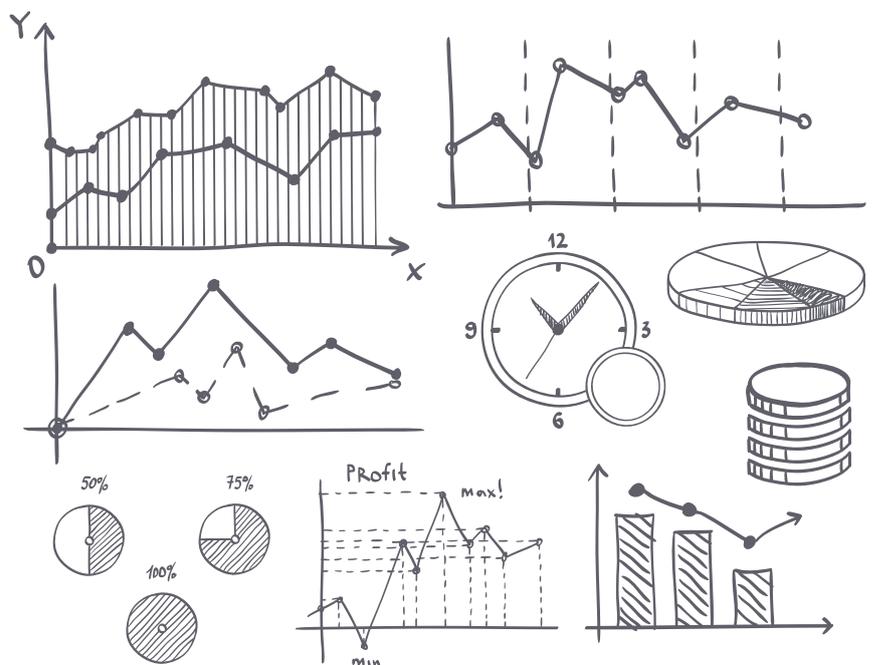
**Решение о невыплате дивидендов за 2016 год** принято акционерами на годовом Общем собрании акционеров по итогам 2016 года, которое состоялось 25 мая 2017 года (Протокол от 25.05.2017 №40).

**Решение о невыплате дивидендов за 2017 год** принято акционерами на годовом Общем собрании акционеров по итогам 2017 года, которое состоялось 18 мая 2018 года (Протокол от 18.05.2018 №41).

**Вопрос распределения прибыли (в том числе выплата (объявление) дивидендов) и убытков Общества по результатам отчётного года будет рассматриваться акционерами на годовом Общем собрании акционеров по итогам 2018 года.**



# Структура акционерного капитала Общества, ценные бумаги





## Структура акционерного капитала Общества, ценные бумаги

### 12.1. Акции Общества и акционеры

Уставный капитал ПАО «Саратовэнерго» составляет 128 856 327 (Сто двадцать восемь миллионов восемьсот пятьдесят шесть тысяч триста двадцать семь) рублей складывается из номинальной стоимости следующих акций Общества, приобретённых акционерами (размещенные акции):

# 128 856 327

рублей

составляет

Уставный капитал

ПАО «Саратовэнерго»



Вид акций	Акции именные	Акции именные
Категории (тип)	обыкновенные бездокументарные	привилегированные типа А бездокументарные
Номинальная стоимость	0,02 (Ноль целых две сотых) руб.	0,02113 (ноль целых две тысячи сто тринадцать стотысячных) руб.
Количество размещенных ценных бумаг	4 865 127 996 (четыре миллиарда восемьсот шестьдесят пять миллионов сто двадцать семь тысяч девятьсот девяносто шесть) шт.	1 493 316 000 (один миллиард четыреста девяносто три миллиона триста шестнадцать тысяч) шт.
Общая номинальная стоимость ценных бумаг в уставном капитале	97 302 559 (девятьсот семь миллионов триста две тысячи пятьсот пятьдесят девять) руб. 92 коп.	31 553 767 (тридцать один миллион пятьсот пятьдесят три тысячи семьсот шестьдесят семь) руб. 08 коп.
Доля в уставном капитале	75,51%	24,49%
Государственный регистрационный номер и дата регистрации выпуска акций	1-02-00132-А, 06 июля 2006г.	2-02-00132-А, 06 июля 2006г.
Количество дополнительных акций, находящихся в процессе размещения	0	0

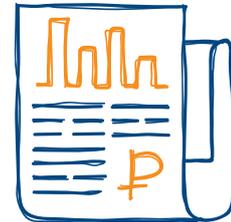
**Структура акционерного капитала Общества**

Структура акционерного капитала ПАО «Саратовэнерго» представлена на официальном сайте Общества: <https://www.saratovenergo.ru/aktsioneram-i-investoram/struktura-aktsionernogo-kapitala/>.

По состоянию на 31 декабря 2018 года количество зарегистрированных лиц в реестре владельцев именных ценных бумаг Общества составляло 8 635 лиц.

**Динамика структуры акционерного капитала в 2017-2019 гг.**

Тип держателя ценных бумаг	Количество акций зарегистрированного лица от общего количества акций, % по состоянию на 31.12.2017	Количество акций зарегистрированного лица от общего количества акций, % по состоянию на 31.12.2018
Юридические лица	15,24	15,89
Физические лица	4,57	4,52
Номинальные держатели	80,00	80,02
Счет ценных бумаг неустановленных лиц	0,19	0,19
Общество (казначейские акции)	0,00	0,00



**Состав лиц, зарегистрированных в реестре владельцев именных ценных бумаг ПАО «Саратовэнерго» на 31 декабря 2018 года, владеющих более чем 5% голосующих акций Общества, (без учёта раскрытия клиентов номинальных держателей)**

Наименование зарегистрированного лица	Доля участия лица в уставном капитале, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий», номинальный держатель	80,00	88,13
Публичное акционерное общество энергетики и электрификации «Самараэнерго», владелец	11,96	9,24

Изменений в реестре владельцев именных ценных бумаг ПАО «Саратовэнерго» в части лиц, владеющих более 5% голосующих акций, в течение отчетного года не произошло.



Список акционеров, владеющих более чем 5% Уставного капитала Общества, по состоянию реестра владельцев именных ценных бумаг ПАО «Саратовэнерго» на 23 апреля 2018 года — дату составления списка лиц, имеющих право на участие в годовом Общем собрании акционеров 18 мая 2018 года

Наименование владельца ценных бумаг	Доля участия лица в уставном капитале, %
Публичное акционерное общество «Интер РАО ЕЭС»	56,23
Открытое акционерное общество энергетики и электрификации «Самараэнерго»	11,96
Общество с ограниченной ответственностью «Сбытовой холдинг»	11,96

### История торгов



### МОСКОВСКАЯ БИРЖА



**Акции Общества включены в торги Списка третьего уровня на Московской бирже.**

Акции Общества, появившиеся на организованном рынке ценных бумаг в 1997 году, стали привлекательны для инвесторов, а на ОАО «Фондовая биржа «Российская Торговая Система» (ОАО РТС) учитывались при расчёте Индекса РТС.

Торги продолжались до 3 апреля 2006 года — момента аннулирования акций и конвертации их в акции меньшей номинальной стоимостью при реорганизации Общества.

После реорганизации Общества, и государственной регистрации новых выпусков акций и проспекта ценных бумаг 15 февраля 2007 года обыкновенные именные бездокументарные акции номинальной стоимостью 0,02 руб. и привилегированные именные бездокументарные акции типа А номинальной стоимостью 0,02113 руб. Общества были допущены к торгам ОАО РТС в разделе Списка «Ценные бумаги, допущенные к обращению, но не включённые в котировальные списки».

Акции обыкновенные и привилегированные типа А обращались на Классическом и Биржевом рынке с кодами SARE, SAREG и SAREP, SAREPG соответственно.

12 декабря 2011 года в связи с реорганизацией ОАО РТС была присоединена к ЗАО ФБ ММВБ (Закрытое акционерное общество «Фондовая биржа ММВБ»).

В целях сохранения возможности биржевого обращения для ценных бумаг после объединения ОАО «РТС» и ЗАО ФБ ММВБ, Общество прошло процедуру допуска к торгам в разделе «Перечень внесписочных ценных бумаг» в ЗАО ФБ ММВБ.

24 ноября 2011 года обыкновенные именные бездокументарные акции номинальной стоимостью 0,02 руб. и привилегированные именные бездокументарные акции типа А номинальной стоимостью 0,02113 руб. Общества были допущены к торгам ЗАО ФБ ММВБ.

После объединения вышеуказанных бирж в декабре 2011 года, торги стали проводиться на объединённой бирже — ОАО ММББ-РТС с кодами SARE и SAREP.

В настоящее время акции торгуются на торговой площадке ПАО Московская биржа в списке третьего уровня с теми же кодами.

Правилами листинга ПАО Московская Биржа предусмотрены процедуры по поддержанию ценных бумаг Обществом на торгах. Необходимые процедуры Общество исполняет в полном объёме.

*В настоящее время акции торгуются на торговой площадке ПАО Московская биржа в списке третьего уровня с кодами SARE, SAREG и SAREP, SAREPG*

## 12.2. Рынок ценных бумаг

Данные по совершённым в 2018 году сделкам с акциями ПАО «Саратовэнерго» на торгах ПАО Московская биржа (итоги торгов, ход торгов, объём торгов) доступны на официальном сайте биржи в разделе Фондовый рынок в сети Интернет по адресу: <http://www.moex.com/s1315>.

Количество сделок, шт.	I квартал 2018г.	II квартал 2018г.	III квартал 2018г.	IV квартал 2018г.
Обыкновенные акции	804	772	1002	2531
Привилегированные акции типа А	1514	1134	1476	3622

### Динамика рыночной стоимости акций Общества в 2017-2018 гг.

Рыночная стоимость акции, руб.	I квартал 2017г./2018г.	II квартал 2017г./2018г.	III квартал 2017г./2018г.	IV квартал 2017г./2018г.
<b>Обыкновенная акция</b>				
минимальная	0,1240/0,1155	0,0806/0,1000	0,0820/0,0950	0,1050/0,1015
максимальная	0,1400/0,1220	0,1300/0,1105	0,1200/0,1285	0,1300/0,1280
<b>Привилегированная акция типа А</b>				
минимальная	0,0800/0,0700	0,0640/0,0580	0,0620/0,0545	0,0720/0,0600
максимальная	0,1100/0,0855	0,1000/0,0790	0,0800/0,0700	0,0800/0,0850

## 12.3. Рыночная капитализация

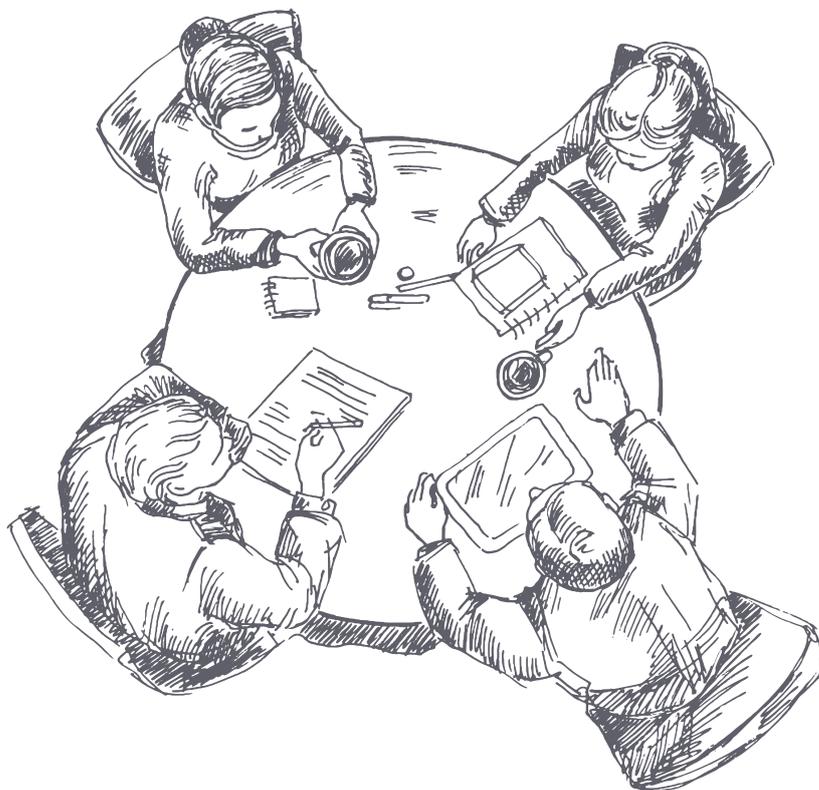
Информация по рыночной капитализации ценных бумаг Общества находится в свободном доступе на сайте ПАО Московская биржа по адресу в сети Интернет: <http://www.moex.com/s26>.

Рыночная капитализация, руб.	По итогам I квартала 2017г./2018г.	По итогам II квартала 2017г./2018г.	По итогам III квартала 2017г./2018г.	По итогам IV квартала 2017г./2018г.
Обыкновенные акции	637 331 767/ 513 731 990	435 428 956/ 491 377 928	571 652 540/ 518 136 132	566 787 411/ 527 866 388
Привилегированные акции типа А	153 811 548/ 115 731 990	96 318 882 / 88 852 302	118 718 622/ 97 812 198	117 225 306/ 116 179 985



Рыночная капитализация ценных бумаг Общества в 2018 году рассчитывалась как произведение общего количества акций соответствующей категории (типа) на рыночную цену одной акции, раскрываемую ПАО Московская биржа на рынке ценных бумаг и определяемую в соответствии с Порядком расчёта рыночной цены эмиссионных ценных бумаг и инвестиционных паёв паевых инвестиционных фондов, допущенных к обращению через организаторов торговли, утверждённым Постановлением ФКЦБ России от 24.12.2003г. №03-52/пс.

## Корпоративное управление. Состав Совета директоров Общества





## Корпоративное управление. Состав Совета директоров Общества

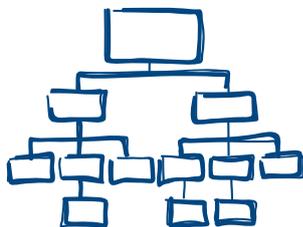
### Модель корпоративного управления

Модель корпоративного управления Обществом построена в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации: Федеральным законом от 26 декабря 1995 г. «Об акционерных обществах» №208-ФЗ, Федеральным законом от 22 апреля 1996 г. «О рынке ценных бумаг» №39-ФЗ, а также правилами торгов на ПАО Московская биржа, где обращаются акции Общества.

Общество, осуществляя корпоративное управление, существенные корпоративные действия, раскрытие информации, в своей деятельности также следует принципам, рекомендованным Кодексом корпоративного управления, одобренным на заседании Правительства РФ 13.02.2014, а также утверждённым 21.03.2014 Советом директоров Банка России и другими правовыми актами Федеральных органов исполнительной власти РФ, требованиям к публичному обращению ценных бумаг и непосредственно Уставом ПАО «Саратовэнерго» (Устав Общества).

### Устав Общества

Действующая редакция Устава Общества утверждена решением годового Общего собрания акционеров 18 мая 2018 года (Протокол от 18.05.2018 №41).



Устав Общества находится в свободном доступе в сети Интернет на сайте Общества по адресу: <https://www.saratovenergo.ru/aksioneram-i-investoram/ustav-kompanii/>, а также на сайте информационного агентства ООО «Интерфакс-ЦРКИ»: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=3346/>.

Корпоративное управление Обществом — это система взаимодействий между акционерами Общества, органами его управления, исполнительными органами, органами контроля и другими заинтересованными лицами, а также включает в себя управление рисками и раскрытие информации об Обществе.

### В соответствии со ст. 9 и ст. 18 Устава Общества органами управления и контроля являются:

- Общее собрание акционеров
- Совет директоров
- Генеральный директор
- Ревизионная комиссия

Коллегиальный исполнительный орган Уставом Общества не предусмотрен.

В соответствии со ст.18 Устава Общества для проверки и подтверждения годовой финансовой отчётности Общества Общее собрание акционеров также ежегодно утверждает независимого Аудитора Общества.

В соответствии с требованиями Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утверждённого Приказом Центрального банка России от 30 декабря 2014г. №454, Положения об Информационной

политике ПАО «Саратовэнерго» в новой редакции, утверждённого решением Совета директоров (Протокол от 04.05.2016 №167), Положения об инсайдерской информации ПАО «Саратовэнерго» в новой редакции, утверждённого решением Совета директоров (Протокол от 20.02.2016 №151), Общество использует для раскрытия информации по корпоративному управлению страницу в сети Интернет, представляемую распространителем информации на рынке ценных бумаг — Информационным Агентством «Интерфакс-ЦРКИ».

Адрес вышеуказанной страницы в сети Интернет: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=3346/> и страницу на сайте Общества в разделе Акционерам и Инвесторам по адресу: <https://www.saratovenergo.ru/aktsioneram-i-investoram/>.

### **13.1. Акционеры Общества и учёт прав**

**Акционеры Общества — это лица, владеющие акциями Общества на основаниях, предусмотренных законодательством Российской Федерации и Уставом Общества.**

Права акционеров определены нормами Федерального закона «Об акционерных обществах» от 26 декабря 1995 года №208-ФЗ и ст. 6 Устава Общества и касаются вопросов участия в Общем собрании акционеров, вынесения вопросов в повестку дня Общего собрания акционеров, получения дивидендов, объявленных Обществом, получения части имущества Общества в случае его ликвидации и осуществления иных прав, предусмотренных законодательством Российской Федерации, Уставом и решениями Общего собрания акционеров, принятыми в соответствии с его компетенцией.

Акционеры Общества занимают существенное место в системе корпоративного управления, поскольку составляют высший орган управления Обществом и принимают самые важные решения по основным вопросам его деятельности.

Действительность решений иных органов управления и неоспоримость совершения сделок Обществом зависит от соблюдения субъективных прав и обеспечения законных прав и интересов акционеров.

**Регистратор Общества-ООО «Реестр-РН», г. Москва.**

**Регистратор осуществляет учёт прав владельцев ценных бумаг Общества в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и договором с ним.**

Полная информация о регистраторе Общества и его филиалах представлена на сайте Общества в сети Интернет в разделе Акционерам и инвесторам по адресу: <https://www.saratovenergo.ru/aktsioneram-i-investoram/informatsiya-ob-auditore-i-registratore/>.

Порядок и правила ведения реестра, тарифы для эмитентов и акционеров размещены на сайте ООО «Реестр-РН»: <http://www.reestr.ru>.

Информация о регистраторе также представлена в разделе настоящего отчёта «Дополнительная информация для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц».

#### **Взаимодействие с акционерами**

Взаимодействие с акционерами в Обществе осуществляют специалисты Направления по корпоративной работе.





В сфере взаимоотношений с акционерами к компетенции специалистов направления по корпоративной работе относятся вопросы по подготовке и проведению Общих собраний акционеров, предоставление обязательной информации по вопросам повестки дня Общих собраний и иных документов Общества, раскрытие информации о решениях собраний акционеров и Совета директоров и иной информации в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, консультирование по вопросам учёта прав акционеров, вопросов передачи права собственности на акции, изменения анкетных данных в реестре акционеров, вопросы наследования, вопросы по выплате дивидендов, налогообложению и другое. Специалисты консультируют акционеров по вышеуказанным вопросам при личном обращении, по телефону, отвечают на письменные запросы и электронные письма.

К функциям специалистов направления по корпоративной работе также относится поддержание в актуальном состоянии раздела сайта Общества — «Акционерам и инвесторам» и страницы в сети Интернет, представляемой распространителем информации на рынке ценных бумаг — Информационным Агентством «Интерфакс-Центр Раскрытия Корпоративной Информации».

## 13.2. Общее собрание акционеров

**Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества.**

Вопросы подготовки, проведения и раскрытия информации Общих собраний акционеров отражены в Уставе Общества и Положении о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров ОАО «Саратовэнерго», утверждённом решением годового Общего собрания акционеров 25 мая 2016 года (Протокол от 25.05.2016 №40).



Указанное Положение находится в свободном доступе на сайте Общества в сети Интернет: <https://www.saratovenergo.ru/aktsioneram-i-investoram/vnutrennie-dokumenty/>, а также на сайте информационного агентства «Интерфакс-ЦРКИ»: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=3346/>.

Компетенция Общего собрания акционеров, порядок и сроки его подготовки и проведения определены ст.10 Устава Общества.

**18 мая 2018 года в Обществе проведено годовое Общее собрание акционеров в форме совместного присутствия.**

Место проведения: г. Саратов, ул. им. Лермонтова М.Ю., д. 30, гостиница «Словакия», конференц-зал.

Повестка дня годового Общего собрания акционеров предусматривала рассмотрение и принятие решений по следующим вопросам:

№	Вопрос повестки дня	Принятое решение
1	Об утверждении годового отчёта, годовой бухгалтерской (финансовой) отчётности Общества за 2017 год	Утвержден годовой отчёт Общества и годовая бухгалтерская (финансовая) отчётность, в том числе отчёт о финансовых результатах за 2017 финансовый год
2	О распределении прибыли и убытков Общества по результатам 2017 года	Утверждено распределение прибыли Общества по результатам 2017 года.
3	О выплате (объявлении) дивидендов по обыкновенным акциям ПАО «Саратовэнерго» по результатам 2017 года	Принято решение не выплачивать дивиденды по обыкновенным акциям Общества по результатам 2017 года
4	О выплате (объявлении) дивидендов по привилегированным акциям типа А ПАО «Саратовэнерго» по результатам 2017 года	Принято решение не выплачивать дивиденды по привилегированным акциям типа А Общества по результатам 2017 года
5	Об избрании членов Совета директоров Общества	Избран состав Совета директоров Общества.
6	Об избрании членов Ревизионной комиссии Общества	Избрана Ревизионная комиссия Общества
7	Об утверждении аудитора Общества	Утверждено аудитором Общества для аудита бухгалтерской (финансовой) отчётности, составленной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учёта по итогам 2018 года Общество с ограниченной ответственностью «Эрнст энд Янг» г. Москва (ОГРН 1027739707203)
8	Об утверждении Устава Публичного акционерного общества «Саратовэнерго» в новой редакции»	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Утверждён Устав Публичного акционерного общества «Саратовэнерго» в новой редакции.</li> <li>2. Поручено Генеральному директору Общества обеспечить проведение мероприятий, связанных с государственной регистрацией новой редакции Устава Общества, в установленном законом порядке.</li> <li>3. Устав Публичного акционерного общества «Саратовэнерго» в новой редакции зарегистрирован 28 мая 2018 года.</li> </ol>
9	Об утверждении Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Публичного акционерного общества «Саратовэнерго» в новой редакции	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Утверждено Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Публичного акционерного общества «Саратовэнерго» в новой редакции.</li> <li>2. Признано утратившим силу Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Публичного акционерного общества «Саратовэнерго», утверждённое годовым Общим собранием акционеров 25.05.2017 (Протокол от 25.05.2017 г. №40).</li> </ol>
10	Об одобрении участия Общества в СРО Ассоциации «Объединение строителей Саратовской области»	Одобрено участие Общества в СРО Ассоциации «Объединение строителей Саратовской области» на условиях, определённых Уставом, иными внутренними документами и решениями органов управления Ассоциации «Объединение строителей Саратовской области»
11	О признании утратившим силу внутреннего документа Общества	Решение не принято
12	О согласии на совершение сделок, в совершении которых имеется заинтересованность	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Дано согласие на совершение сделки (заключение дополнительного соглашения к договору займа №1 от 29.08.2017 г.) между ПАО «Интер РАО» и ПАО «Саратовэнерго» как сделки, в совершении которой имеется заинтересованность.</li> <li>2. Дано согласие на совершение сделки (заключение дополнительного соглашения к договору займа №2 от 29.08.2017 г.) между ПАО «Интер РАО» и ПАО «Саратовэнерго» как сделки, в совершении которой имеется заинтересованность</li> </ol>

Дата составления и номер протокола: 18 мая 2018 г. №41.

**Все решения приняты и исполнены в течение отчётного года.**

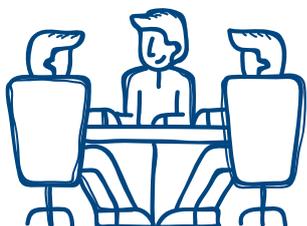


### 13.3. Совет директоров

Порядок подготовки и проведения заседаний Совета директоров определён Положением о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Публичного акционерного общества «Саратовэнерго» в новой редакции. (Протокол годового Общего собрания акционеров от 18 мая 2018 года №41).

Указанное положение находится в свободном доступе на сайте Общества в сети Интернет <https://www.saratovenergo.ru/aktsioneram-i-investoram/vnutrennie-dokumenty/>, а также на сайте информационного агентства «Интерфакс-ЦРКИ»: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=3346/>.

**Совет директоров Общества, является органом управления, осуществляющим общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесённых Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества к компетенции Общего собрания акционеров.**



Компетенция Совета директоров определена п. 1 ст.12. Устава Общества.

Количественный состав Совета директоров — 9 человек.

Комитеты Советов директоров в Обществе не созданы.

Порядок подготовки и проведения заседаний Совета директоров определён Положением о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Публичного акционерного общества «Саратовэнерго» в новой редакции. (Протокол годового Общего собрания акционеров от 18 мая 2018 года №41).

Указанное положение находится в свободном доступе на сайте Общества в сети Интернет: <https://www.saratovenergo.ru/aktsioneram-i-investoram/vnutrennie-dokumenty/>.

**За 2018 год проведено 25 заседаний Совета директоров, из них очных заседаний — 3, заочных заседаний — 22. Всего рассмотрено 93 вопроса.**

#### Состав Совета директоров Общества

На протяжении 2018 года в Обществе действовали два состава Совета директоров Общества:

- с 25.05.2017 г. по 18.05.2018 г. в Обществе действовал состав Совета директоров, избранный на годовом Общем собрании акционеров 25 мая 2017 года (Протокол от 25.02.2017 №40), в который вошли следующие лица: Жабин Никита Александрович, Кириенко Денис Борисович, Королев Виталий Александрович, Максимов Сергей Александрович, Овчинников Сергей Викторович, Орлов Дмитрий Станиславович, Фоминов Павел Робертович, Ходыкин Вячеслав Геннадьевич, Щербаков Алексей Анатольевич.
- с 18.05.2018 г. по настоящее время в Обществе действует состав Совета директоров, избранный на годовом Общем собрании акционеров 18 мая 2018 года (Протокол от 18.05.2018 №41), в который вошли следующие лица: Агапина Юлия Анатольевна, Жабин Никита Александрович, Кириенко Денис Борисович, Королев Виталий Александрович, Криличевский Евгений Владимирович, Максимов Сергей Александрович, Орлов Дмитрий Станиславович, Фоминов Павел Робертович, Щербаков Алексей Анатольевич.

**Информация о членах Советов директоров, действовавших  
в 2018 году:**

**Агапина Юлия Анатольевна**

Ведущий эксперт ПАО «Интер РАО»

Год рождения: 1992.

Гражданство: Российская Федерация.

Сведения об образовании: высшее.

Место работы: ПАО «Интер РАО».

Наименование должности по основному месту работы: ведущий эксперт

Иные должности в других организациях за последние 5 лет:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2014	настоящее время	ПАО «Интер РАО»	Ведущий эксперт

Впервые избрана в Совет директоров Общества: 18.05.2018 года,

Доля в уставном капитале ПАО «Саратовэнерго»: 0%,

Доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций ПАО «Саратовэнерго»: 0%.

**Жабин Никита Александрович**

Год рождения: 1987.

Гражданство — Российская Федерация.

Сведения об образовании: высшее

Место работы: ПАО «Интер РАО»

Наименование должности по основному месту работы: Руководитель дирекции нормативно-правового обеспечения

Иные должности в других организациях за последние 5 лет:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2011	2014	НП «Совет рынка»	Юрист Департамента судебной защиты и урегулирования споров
2014	2015	ООО «РУСЭНЕРГОСБЫТ»	Главный юрист-консульт Управления нормативно-правовой и договорной работы
2015	2015	ПАО «Т Плюс»	Главный юрист-консульт Управления правового обеспечения операционной деятельности
2015	настоящее время	ПАО «Интер РАО»	Руководитель Дирекции нормативно-правового обеспечения
2017	настоящее время	ООО «Баш РТС»	Член Совета директоров
2017	2018	ООО «РН-Энерго»	Член Совета директоров

Впервые избран в Совет директоров Общества: 25.05.2017 года,

Доля в уставном капитале ПАО «Саратовэнерго»: 0%,

Доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций ПАО «Саратовэнерго»: 0%.

**Кириенко Денис Борисович**

Год рождения: 1978.

Гражданство — Российская Федерация.

Сведения об образовании: высшее.

Место работы: АО «Мосэнергосбыт».

Наименование должности по основному месту работы: Директор Процессингового центра.

Иные должности в других организациях за последние 5 лет:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2013	2018	ПАО «Мосэнергосбыт», АО «Мосэнергосбыт»	Директор по управлению проектами
2018	настоящее время	АО «Мосэнергосбыт»	Директор процессингового центра
2018	настоящее время	ООО «ЭСВ»	Член Совета директоров
2018	настоящее время	ООО «Интер РАО – ЕИРЦ»	Член Совета директоров

Впервые избран в Совет директоров Общества: 25.05.2017 года.

Доля в уставном капитале ПАО «Саратовэнерго»: 0%.

Доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций ПАО «Саратовэнерго»: 0%.

**Королев Виталий Александрович**

Год рождения: 1984.

Сведения об образовании: высшее.

Место работы: ПАО «Т Плюс».

Наименование должности по основному месту работы: Начальник Самарского территориального отдела, руководитель управления работы с подконтрольными организациями.

Иные должности в других организациях за последние 5 лет:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2010	настоящее время	ПАО «Т Плюс»	Руководитель управления работы с подконтрольными организациями
2014	настоящее время	ООО «Энергофинанс»	Генеральный директор
2014	настоящее время	АО «Предприятие тепловых сетей»	Член Совета директоров
2017	настоящее время	АО «Газмонтаж»	Член Совета директоров
2017	настоящее время	АО «СаранскТеплоТранс»	Член Совета директоров
2017	настоящее время	ОАО «Инженерный центр»	Член Совета директоров
2018	настоящее время	ПАО «Владимирэнергобыт»	Член Совета директоров
2018	настоящее время	АО «Социально-культурные мероприятия»	Генеральный директор

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2018	настоящее время	АО «Самарская солнечная электростанция-2»	Ликвидатор
2018	настоящее время	АО «Самарская солнечная электростанция-3»	Ликвидатор
2018	настоящее время	АО «Саратовская солнечная электростанция-1»	Ликвидатор
2018	настоящее время	АО «Саратовская солнечная электростанция-2»	Ликвидатор
2018	настоящее время	АО «Оренбургская солнечная электростанция-4»	Ликвидатор

Впервые избран в Совет директоров Общества: 23.05.2016 года.

Доля в уставном капитале ПАО «Саратовэнерго»: 0%.

Доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций ПАО «Саратовэнерго»: 0%.

### **Криличевский Евгений Владимирович**

Год рождения: 1973.

Гражданство: Российская Федерация.

Сведения об образовании: высшее

Место работы: Филиал «Северо-Западный» АО «Оборонэнерго».

Наименование должности по основному месту работы: директор

Иные должности в других организациях за последние 5 лет:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2013	2014	АО «ПЭС»	Член Совета директоров
2013	2014	ЗАО «ЭНЕРГИЯ ХОЛДИНГ»	Член Совета директоров
2013	2014	ЗАО «ЭНЕРГИЯ ХОЛДИНГ»	Генеральный директор
2014	2015	АО «Санкт-Петербургские электрические сети»	Член Совета директоров
2014	2015	АО «Санкт-Петербургские электрические сети»	Советник генерального директора
2014	2015	ООО «ПетроЭнергоКонтроль»	Генеральный директор
2015	2017	ООО «ПетроЭнергоКонтроль»	Советник генерального директора
2015	настоящее время	Филиал «Северо-Западный» АО «Оборонэнерго»	Директор
2017	настоящее время	АО «ПЭС»	Советник генерального директора
2017	настоящее время	АО «ТЕЛАСИ»	Член Наблюдательного Совета, член Комитета по аудиту
2018	настоящее время	ПАО «Тамбовская энергосбытовая компания»	Член Совета директоров

Впервые избран в Совет директоров Общества: 18.05.2018 года.

Доля в уставном капитале ПАО «Саратовэнерго»: 0%.

Доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций ПАО «Саратовэнерго»: 0%.

**Максимов Сергей Александрович**

Год рождения: 1976.

Гражданство — Российская Федерация.

Сведения об образовании: высшее.

Место работы: ПАО «Самараэнерго».

Наименование должности по основному месту работы: Заместитель генерального директора по сбыту.

Иные должности в других организациях за последние 5 лет:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2013	настоящее время	ПАО «Самараэнерго»	Заместитель генерального директора по сбыту

Впервые избран в Совет директоров Общества: 30.05.2014 года.

Доля в уставном капитале ПАО «Саратовэнерго»: 0%.

Доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций ПАО «Саратовэнерго»: 0%.

**Овчинников Сергей Викторович**

Год рождения: 1960.

Гражданство — Российская Федерация.

Сведения об образовании: высшее.

Место работы: ПАО «Интер РАО».

Наименование должности по основному месту работы: Руководитель по обеспечению безопасности зарубежных активов и сбытовых активов.

Иные должности в других организациях за последние 5 лет

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2013	2013	ОАО «Объединенная энергосбытовая компания»	Член ликвидационной комиссии
2013	2013	ООО «Орловский энергосбыт»	Член Совета директоров
2014	2016	ПАО «Тамбовская энергосбытовая компания»	Член Совета директоров
2014	2016	АО «Алтайэнергосбыт»	Член Совета директоров
2015	2016	АО «Храмы ГЭС I»	Член Наблюдательного совета
2015	2016	АО «Храмы ГЭС II»	Член Наблюдательного совета

Впервые избран в Совет директоров Общества: 30.05.2014 года.

Доля в уставном капитале ПАО «Саратовэнерго»: 0%.

Доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций ПАО «Саратовэнерго»: 0%.

**Орлов Дмитрий Станиславович —  
Председатель Совета директоров**

Год рождения — 1973.

Гражданство — Российская Федерация.

Сведения об образовании — высшее.

Место работы — ПАО «Интер РАО».

Наименование должности по основному месту работы: Руководитель Блока розничного бизнеса.

Иные должности в других организациях за последние 5 лет:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2013	настоящее время	АО «ПЭС»	Член Совета директоров
2013	настоящее время	ООО «Орловский энергосбыт»	Член Совета директоров
2013	2014	ЗАО «ЭНЕРГИЯ ХОЛДИНГ»	Член Совета директоров
2013	настоящее время	АО «Петербургская сбытовая компания»	Член Совета директоров
2013	настоящее время	АО «Алтайэнергосбыт»	Член Совета директоров
2013	настоящее время	ООО «РТ-ЭТ»	Член Совета директоров
2013	2018	ООО «РН-Энерго»	Член Совета директоров
2014	настоящее время	АО «Мосэнергосбыт»	Член Совета директоров
2014	настоящее время	ПАО «Тамбовская энергосбытовая компания»	Член Совета директоров
2014	настоящее время	ПАО «Томскэнергосбыт»	Член Совета директоров
2014	2018	АО «Промышленная энергетика»	Член Совета директоров
2014	настоящее время	Ассоциация ГП и ЭСК (ранее НП ГП и ЭСК)	Член Наблюдательного совета
2016	настоящее время	ООО «ОЭК»	Член Совета директоров
2016	настоящее время	ООО «Интегратор ИТ»	Член Совета директоров
2016	настоящее время	ООО «МосОблЕИРЦ»	Член Совета директоров
2016	настоящее время	Ассоциация «НП Совет рынка»	Член Наблюдательного Совета
2017	настоящее время	ООО «ЭСКБ»	Член Совета директоров
2018	2019	ООО «РН-Энерго»	Генеральный директор
2018	настоящее время	ООО «ЭСВ»	Член Совета директоров
2018	настоящее время	АО «БИРЦ ЛО»	Член Совета директоров
2018	настоящее время	ООО «Интер РАО - ЕИРЦ»	Член Совета директоров

Впервые избран в Совет директоров Общества: 30.05.2014 года.

Доля в уставном капитале ПАО «Саратовэнерго»: 0%.

Доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций ПАО «Саратовэнерго»: 0%.

### **Фоминов Павел Робертович**

Год рождения: 1972.

Гражданство — Российская Федерация.

Сведения об образовании: высшее.

Место работы: ПАО «Интер РАО»,

Наименование должности по основному месту работы: Руководитель Департамента инвестиционного прогнозирования и анализа Блока стратегии и инвестиций.

Иные должности в других организациях за последние 5 лет:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2013	2014	ООО «ИНТЕР РАО-Управление электрогенерацией»	Член Совета директоров
2015	2016	ПАО «Мосэнергосбыт», АО «Мосэнергосбыт»	Член Совета директоров
2018	настоящее время	АО «ТГК-11»	Член Совета директоров

Впервые избран в Совет директоров Общества: 18.04.2012 года,

Доля в уставном капитале ПАО «Саратовэнерго»: 0%,

Доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций ПАО «Саратовэнерго»: 0%.

### Ходыкин Вячеслав Геннадьевич

Год рождения: 1970.  
Гражданство — Российская Федерация.  
Сведения об образовании: высшее.  
Место работы: АО «Мосэнергосбыт».  
Наименование должности по основному месту работы: Заместитель генерального директора по экономике и финансам.  
Иные должности в других организациях за последние 5 лет:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2008	2017	ПАО «Интер РАО»	Заместитель Директора по экономике ФЭЦ ПАО «Интер РАО»
2013	2017	ООО «Угольный разрез»	Член Совета директоров
2013	2016	АО «Стенд»	Член Совета директоров
2013	2017	ООО «Интер РАО – ИТ»	Член Совета директоров
2013	2014	ООО «Интер РАО – Инжиниринг»	Член Совета директоров
2014	2016	ООО «Интер РАО Капитал»	Член Совета директоров
2014	2014	АО «Омск РТС»	Член Совета директоров
2017	2017	AB INTER RAO Lietuva	Член Правления
2017	2018	АО «Мосэнергосбыт»	Член Правления

Впервые избран в Совет директоров Общества: 27.06.2011 года,  
Доля в уставном капитале ПАО «Саратовэнерго»: 0%,  
Доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций ПАО «Саратовэнерго»: 0%.

### Щербаков Алексей Анатольевич

Год рождения — 1960.  
Сведения об образовании: высшее.  
Место работы: ПАО «Саратовэнерго».  
Наименование должности по основному месту работы: Генеральный директор.  
Иные должности в других организациях за последние 5 лет:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2013	настоящее время	ПАО «Саратовэнерго»	Генеральный директор, член Совета директоров

Впервые избран в Совет директоров Общества 18.04.2012 года,  
Участие в органах управления других организаций: не участвует.  
Доля в уставном капитале ПАО «Саратовэнерго»: 0%.  
Доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций ПАО «Саратовэнерго»: 0%.

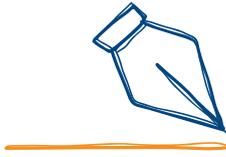
- Сделки по приобретению или отчуждению акций Общества членами Совета директоров в отчётном году не совершались.
- Иски к членам Совета директоров, связанные с осуществлением ими своих полномочий по управлению Обществом, в отчётном периоде не предъявлялись.
- Конфликты интересов отсутствуют.
- Корпоративные споры в Обществе отсутствуют.

**При принятии решений в отчётном году и период после отчётной даты члены Совета директоров Общества руководствовались следующими внутренними документами Общества** (указаны документы до уровня политик):

- Устав Публичного акционерного общества «Саратовэнерго» в новой редакции, утверждённый решением годового общего собрания акционеров (Протокол годового Общего собрания акционеров от 25.05.2017 №40).
- Устав Публичного акционерного общества «Саратовэнерго» в новой редакции, утверждённый решением годового общего собрания акционеров (Протокол годового Общего собрания акционеров от 18.05.2018 №41).
- Положение о порядке подготовки и проведения общего собрания акционеров Публичного акционерного общества «Саратовэнерго» (новая редакция), утверждённое решением годового Общего собрания акционеров (Протокол от 25.05.2017 №40).
- Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Публичного акционерного общества «Саратовэнерго» в новой редакции, утверждённое решением годового общего собрания акционеров (Протокол годового Общего собрания акционеров от 25.05.2017 №40).
- Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Публичного акционерного общества «Саратовэнерго» в новой редакции, утверждённое решением годового общего собрания акционеров (Протокол годового Общего собрания акционеров от 18.05.2018 №41).
- Положение о Ревизионной комиссии Открытого акционерного общества энергетики и электрификации «Саратовэнерго» (новая редакция), утверждённое решением годового Общего собрания акционеров (Протокол от 10.06.2013 №34).
- Положение о дивидендной политике, утверждённое решением Совета директоров (Протокол от 30.05.2008 №1).
- Положение о порядке взаимодействия подразделения внутреннего аудита с органом управления и структурными подразделениями ОАО «Саратовэнерго», утверждённое решением Совета директоров (Протокол от 27.03.2014 №104)
- Положение о материальном стимулировании Генерального директора и Высших менеджеров ОАО «Саратовэнерго», утверждённое решением Совета директоров (Протокол от 27.03.2014 №104)
- Положение о порядке распоряжения непрофильными активами ОАО «Саратовэнерго» в новой редакции, утверждённое решением Совета директоров (Протокол от 27.03.2015 №128).
- Положение ПАО «Саратовэнерго» о представлении Контролирующему лицу информации, подлежащей раскрытию на рынке ценных бумаг, в новой редакции, утверждённое решением Совета директоров (Протокол от 02.12.2015 №146).



*Внутренние документы  
Общества, которыми  
руководствовались  
члены Совета  
директоров Общества  
при принятии решений  
в отчётном году и  
период после отчётной  
даты*



- Положение о ключевых показателях эффективности деятельности ПАО «Саратовэнерго», утверждённое решением Совета директоров (Протокол от 18.12.2015 №147).
- Политика управления рисками ПАО «Саратовэнерго», утверждённая решением Совета директоров (Протокол от 18.12.2015 №147).
- Положение об инсайдерской информации ПАО «Саратовэнерго» в новой редакции, утверждённое решением Совета директоров (Протокол от 20.02.2016 №151)
- Политика организационного обеспечения ПАО «Саратовэнерго», утверждённая решением Совета директоров (Протокол от 04.03.2016 №153)
- Политика обеспечения экономической и внутренней безопасности ПАО «Саратовэнерго», утверждённая решением Совета директоров (Протокол от 04.05.2016 №157)
- Положение о Центральном закупочном комитете ПАО «Саратовэнерго» в новой редакции, утверждённое решением Совета директоров (Протокол от 10.06.2016 №159)
- Положение об Информационной политике ПАО «Саратовэнерго» в новой редакции, утверждённое решением Совета директоров (Протокол от 27.10.2016 №167)
- Политика «Поддержка централизованных ИТ-услуг в ПАО «Саратовэнерго» ПТ-018-2 в новой редакции, утверждённая решением Совета директоров (Протокол 28.11.2016 №168)
- Политика по внутреннему контролю ПАО «Саратовэнерго», утверждённая решением Совета директоров (Протокол от 28.12.2016 №172)
- Программа управления издержками ПАО «Саратовэнерго» на 2017-2021 гг., утверждённая решением Совета директоров (Протокол от 28.12.2016 №172)
- Политика «Управление проектной деятельностью» ПАО «Саратовэнерго», утверждённая решением Совета директоров (Протокол от 10.02.2017 №175);
- Финансовая политика ПАО «Саратовэнерго», утверждённая решением Совета директоров (Протокол от 14.03.2017 №178);
- Техническая политика в области информационных технологий ПАО «Саратовэнерго», утверждённая решением Совета директоров (Протокол от 31.03.2017 №130);
- Политика «Управление имуществом ПАО «Саратовэнерго», утверждённая решением Совета директоров (Протокол от 14.04.2017 №181);
- Положение о страховой защите ПАО «Саратовэнерго» в новой редакции, утверждённое решением Совета директоров (Протокол от 10.07.2017 №188);
- Политика снабжения ПАО «Саратовэнерго» в новой редакции, утверждённая решением Совета директоров (Протокол от 10.07.2017 №188);
- Положение о порядке проведения регламентированных закупок товаров, работ, услуг для нужд ПАО «Саратовэнерго» в новой редакции, утверждённое Советом директоров (Протокол от 10.07.2017 №188);

- Политика «Техническая защита информации ПАО «Саратовэнерго», утверждённая решением Совета директоров (Протокол от 10.07.2017 №188);
- Политика «Управление проектной деятельностью ПАО «Саратовэнерго» в новой редакции, утверждённая решением Совета директоров (Протокол от 16.11.2017 №193);
- Политика снабжения ПАО «Саратовэнерго» в новой редакции, утверждённая решением Совета директоров (Протокол от 14.12.2017 №195);
- Политика организационного развития ПАО «Саратовэнерго» в новой редакции, утверждённая решением Совета директоров (Протокол от 14.02.2018 №199);
- Положение о порядке проведения регламентированных закупок товаров, работ, услуг для нужд ПАО «Саратовэнерго» в новой редакции, утверждённое Советом директоров (Протокол от 22.06.2018 №210);
- Положение о введении в должность членов Совета директоров ПАО «Саратовэнерго», утверждённое Советом директоров (Протокол от 27.07.2018 №212);
- Положение о страховой защите ПАО «Саратовэнерго» в новой редакции, утверждённое Советом директоров (Протокол от 27.07.2018 №212);
- Положение о предоставлении контролирующему лицу информации, подлежащей раскрытию на рынке ценных бумаг, утверждённое Советом директоров (Протокол от 06.11.2018 №220);
- Политика «Обеспечение экономической и собственной безопасности» ПАО «Саратовэнерго», утверждённая Советом директоров (Протокол от 28.01.2019 №223);
- Политика управления рисками и внутреннего контроля Публичного акционерного общества «Саратовэнерго», утверждённая Советом директоров (Протокол от 11.02.2019 №224);
- Финансовая политика ПАО «Саратовэнерго» утверждённая заседанием Совета директоров (Протокол от 11.02.2019 №224);
- Политика трансфертного ценообразования ПАО «Саратовэнерго», утверждённая Советом директоров (Протокол от 11.02.2019 №224).

#### **13.4. Секретарь Совета директоров**

Секретарь Совета директоров осуществляет техническое (информационное, документальное, протокольное, секретарское) обеспечение текущей деятельности Совета директоров.

Функции секретаря Совета директоров Общества с 2014 года исполняет Руководитель направления по корпоративной работе **Горемыкина Юлия Александровна**.

В своей работе Секретарь Совета директоров руководствуется Уставом Общества, Положением о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ПАО «Саратовэнерго», иными внутренними документами, а также исполняет поручения Председателя Совета директоров.



## 13.5. Органы контроля

### Ревизионная комиссия

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общим собранием акционеров избирается Ревизионная комиссия Общества на срок до следующего годового Общего собрания акционеров в количестве 5 человек.



<https://www.saratovenergo.ru/aktsioneram-i-investoram/vnutrennie-dokumenty/>

Компетенция Ревизионной комиссии Общества определена п 18.3 ст. 18 Устава Общества.

Порядок деятельности и осуществления проверок Ревизионной комиссии Общества закреплен Положением о Ревизионной комиссии Открытого акционерного общества энергетики и электрификации «Саратовэнерго» (новая редакция), утверждённым решением годового Общего собрания акционеров 06 июня 2013 года (Протокол от 10.06.2013 №34).

Указанное положение находится в свободном доступе на сайте Общества в сети Интернет: <https://www.saratovenergo.ru/aktsioneram-i-investoram/vnutrennie-dokumenty/>.

### Внешний аудитор

Для проверки и подтверждения годовой финансовой отчётности Общества Общее собрание акционеров ежегодно утверждает независимого Аудитора Общества.

Компетенция Аудитора Общества определена п.18.10 и п.18.11 ст.18 Устава Общества.

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

Годовое Общее собрание акционеров 25 мая 2017 года своим решением утвердило аудитором Общества-Общество с ограниченной ответственностью «Эрнст энд Янг» (место нахождения: Российская Федерация, 115035, Москва, Садовническая набережная, д.77, стр. 1).

*Для проверки и подтверждения годовой финансовой отчётности Общества Общее собрание акционеров ежегодно утверждает независимого Аудитора Общества*

## 13.6. Информационная политика, раскрытие информации, коммуникации с акционерами, инвесторами и иными заинтересованными лицами.

Информация об Обществе как публичном акционерном обществе и гарантирующем поставщике электрической энергии и мощности на территории Саратовской области находится в свободном доступе в сети Интернет на официальном сайте Общества по адресу: <http://www.saratovenergo.ru>.

Сайт имеет современный интуитивный интерфейс, благодаря которому, любой желающий сможет сориентироваться в предоставленной информации. В структуре сайта имеются следующие разделы: О компании, Частным лицам, Юридическим лицам, Акционерам и инвесторам, Услуги, Пресс центр, Закупки.

Раскрытие информации о деятельности Общества, системе, практике и результатах корпоративного управления в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями действующего законодательства об акционерных

обществах и рынке ценных бумаг, и, непосредственно, Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утверждённым Приказом Центрального банка России от 30 декабря 2014г. №454, а также другими правовыми актами Федеральных органов исполнительной власти РФ в области.

Политика Общества в области раскрытия и предоставлении информации способствует максимальной реализации прав акционеров, клиентов, инвесторов и любых заинтересованных лиц на получение достоверной информации о деятельности Общества, решениях органов управления и способствует формированию имиджа открытой компании.



Достижение целей информационной политики Общества: доступности, полноты, достоверности, своевременности раскрытия и представления информации, и как следствие работа всех органов управления и контроля в Обществе в условиях отсутствия в Обществе корпоративных споров и конфликтов интересов стала возможной благодаря системному подходу и качественному исполнению Обществом перечисленных действий и постоянному мониторингу законодательства Российской Федерации, регулирующего раскрытие информации.

Ежеквартально ПАО «Саратовэнерго» подводит итоги производственной деятельности, публикует бухгалтерскую отчётность по РСБУ.

ПАО «Саратовэнерго» на своём сайте опубликовало бухгалтерскую отчётность по РСБУ, а также производственные итоги работы компании за 2018 год.

Раскрывая информацию, Общество опирается на принципы, приведённые в Положении об информационной политике и успешно реализовывает их.

Принцип	Содержание принципа
Принцип регулярности и последовательности	Общество на постоянной основе своевременно раскрывает сведения о наиболее существенных событиях и фактах своей деятельности, затрагивающих интересы акционеров Общества и иных заинтересованных лиц, используя доступные для Общества средства информирования.
Принцип оперативности	Общество в максимально короткие сроки обеспечивает раскрытие информации, которая может существенно повлиять на оценку Общества и стоимость его ценных бумаг, не допуская снижения актуальности раскрываемых сведений и фактов.
Принцип доступности	Общество использует такие способы распространения информации, которые обеспечивают его акционерам и иным заинтересованным лицам свободный и необременительный доступ к раскрываемой информации.
Принцип достоверности	Общество предоставляет своим акционерам и иным заинтересованным лицам информацию, соответствующую действительности, а также принимает все разумные меры для того, чтобы распространяемая информация не была искажена или не являлась ошибочной.
Принцип полноты	Общество предоставляет информацию, достаточную для формирования объективного и наиболее полного представления акционеров Общества и иных заинтересованных лиц об интересующих их вопросах либо аспектах деятельности Общества.
Принцип сравнимости	Общество представляет информацию так, чтобы данные были сопоставимыми, предоставляя акционерам и иным заинтересованным лицам возможность сравнивать показатели Общества за разные периоды времени, а также сравнивать показатели Общества с показателями аналогичных компаний



Принцип	Содержание принципа
Принцип непротиворечивости	Общество обеспечивает соответствие и согласованность информации, раскрываемой Обществом разными способами и/или в разных формах.
Принцип объективности	Общество не уклоняется от раскрытия о себе и своей деятельности негативной информации, являющейся существенной для акционеров Общества и иных заинтересованных лиц.
Принцип сбалансированности	Общество стремится к достижению разумного баланса между информационной открытостью с одной стороны и защитой своих коммерческих интересов с другой
Принцип нейтральности	Общество не допускает преимущественного удовлетворения интересов одних заинтересованных лиц перед другими.
Принцип защищенности	Общество применяет допустимые законодательством Российской Федерации специальные меры, направленные на охрану сведений, не являющихся общедоступными.

При раскрытии информации Общество руководствуется как Положением об Информационной политике ПАО «Саратовэнерго» в новой редакции, утвержденным решением Совета директоров (Протокол от 04.05.2016 №167) (далее Положение об информационной политике), так и Положением об инсайдерской информации ПАО «Саратовэнерго» в новой редакции, утвержденным решением Совета директоров (Протокол от 20.02.2016 №151).

Указанные положения находятся в свободном доступе на сайте Общества в сети Интернет: <https://www.saratovenergo.ru/aktsioneram-i-investoram/vnutrennie-dokumenty/>.

Ввиду того, что ценные бумаги Общества-акции находятся в публичном обращении на торговой площадке ПАО «Московская биржа», информация также раскрывается на странице в сети Интернет, представляемой распространителем информации на рынке ценных бумаг — Информационным Агентством «Интерфакс ЦРКИ». Адрес вышеуказанной страницы в сети Интернет: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=3346/>.

На этой странице Общество раскрывает также информацию, необходимую для раскрытия в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 21 января 2004г. №24 «Об утверждении стандартов раскрытия информации субъектами оптового и розничных рынков электрической энергии».

Общество применяет допустимые законодательством Российской Федерации специальные меры, направленные на охрану сведений, составляющих инсайдерскую информацию, а также иные охраняемые законом сведения (налоговую, коммерческую и иную тайну и др.).

В соответствии с требованиями Основных положений функционирования розничных рынков электрической энергии, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 04.05.2012 №442, на официальном сайте также организован канал дистанционного взаимодействия клиентов с поставщиком электрической энергии.

**На сайте размещена справочная информации для клиентов Компании:**

- перечень документов, необходимых для заключения договора энергоснабжения и купли-продажи (поставки) электрической энергии (мощности), порядок его заключения;
- типовые формы договоров энергоснабжения и купли-продажи (поставки) электрической энергии, что позволяет клиенту ознакомиться с предлагаемыми условиями обслуживания по публичному договору и при необ-



ходимости самостоятельно подготовить оферту договора либо протокола разногласий к типовой форме договора, размещённой на сайте;

- стандарт качества обслуживания потребителей;
- порядок и условия внесения платежей по договору энергоснабжения и купли-продажи (поставки) электрической энергии (мощности);
- порядок и условия приёма показаний приборов учёта и последствия вывода из строя приборов учёта либо отсутствия приборов учёта;
- возможные последствия нарушения обязательств по оплате электрической энергии в виде введения полного и (или) частичного ограничения режима потребления электрической энергии, а по запросу потребителя — размер задолженности по оплате электрической энергии;
- размер и порядок расчёта стоимости электрической энергии, действующие тарифы и льготы;
- график обслуживания потребителей (покупателей) в центрах очного и заочного обслуживания потребителей, а также адреса и телефоны указанных центров;
- порядок подачи обращений, претензий и жалоб на действия гарантирующего поставщика;
- наиболее часто задаваемые вопросы, возникающие у потребителей и ответы на них;
- иные вопросы, представляющие интерес для потребителя, в части заключения и исполнения договора энергоснабжения и купли-продажи электрической энергии.

**На сайте Общества организована обратная связь с клиентами:**

- Горячая линия: 8 (8452) 69-45-45
- Виртуальная приёмная
- Личные кабинеты для физических и юридических лиц
- Приём показаний приборов учёта и адреса пунктов приёма показаний приборов учёта ПАО «Саратовэнерго»
- Представлена информация по дополнительным платным сервисам, предоставляемым компанией
- Контакты и реквизиты Общества.

В соответствии с требованиями законодательства о закупках, раздел сайта посвящён закупочной деятельности ПАО «Саратовэнерго». Общество осуществляет закупки для обеспечения нормальной хозяйственной деятельности и функционирования его подразделений на территории Саратовской области.

На сайте Общества в сети Интернет также раскрывается информация о деятельности компании в случаях, когда публикация такой информации не предусмотрена законодательством.

На портале организации указана ссылка для взаимодействия средств массовой информации с Обществом, что также повышает уровень открытости и клиентоориентированности Общества.

Пресс-службой созданы и ведутся официальные группы в социальных сетях «Вконтакте», «Одноклассники», Инстаграмм, Фейсбук для поддержания имиджа открытой и современной компании на рынке ресурсоснабжающих организаций. На страницах публикуются свежие новости из деятельности и жизни Общества и его коллектива, ответы на актуальные вопросы потребителей, справочная информация.

В рамках взаимодействия со СМИ компания постоянно информирует целевые группы о значимых событиях в компании, предоставляет информацию для потребителей, органов власти, проводит мероприятия с участием прессы, акции для клиентов и пользователей сервисов компании. Представители Общества участвуют в качестве ньюсмейкеров, авторитетных экспертов в энергетической сфере региона.



Горячая линия

8(8452) 69-45-45



Для внутреннего пользования в Компании работают информационные ресурсы, в том числе внутренний корпоративный портал. На нём публикуется информация о новостях отрасли, компании, профсоюзной организации, информация для персонала, телефонный справочник, фотогалерея. Данный инструмент коммуникаций способствует улучшению информированности коллектива о событиях в компании, формированию комфортного внутри-корпоративного климата.

Несмотря на открытость, Общество применяет допустимые законодательством Российской Федерации специальные меры, направленные на охрану сведений, составляющих конфиденциальную информацию или иную охраняемую законом тайну.

Общество постоянно совершенствует корпоративный сайт и всю систему раскрытия информации, осуществляет конструктивные взаимоотношения с потребителями и акционерами Общества, с регулирующими и контролирующими государственными органами, представителями СМИ, агентствами и иными информационными сообществами, а также всеми, кому необходима информация об Обществе.

## Состав Исполнительных органов Общества





## Состав Исполнительных органов Общества

**Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом — Генеральным директором.**

### Генеральный директор

Компетенция Генерального директора определена п. 8 ст.17. Устава Общества.

Права и обязанности Генерального директора Общества по осуществлению руководства текущей деятельностью Общества определяются законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и заключённым с ним трудовым договором.

В 2018 году функции Генерального директора общества осуществлял Щербаков Алексей Анатольевич.

**Щербаков Алексей Анатольевич**, год рождения — 1960, гражданство — Россия, образование — высшее техническое и экономическое, профессор, доктор экономических наук.

Впервые Щербаков Алексей Анатольевич был утверждён в должности единоличного исполнительного органа — исполняющего обязанности генерального директора ОАО «Саратовэнерго» с 15 марта 2013 года.

С 17 апреля 2013 года Совет директоров Общества избрал Щербакова Алексея Анатольевича Генеральным директором ОАО «Саратовэнерго» (Протокол от 16.04.2013 №80).

8 апреля 2016 года Совет директоров Общества принял решение о его избрании Генеральным директором Общества с 17 апреля 2016 года сроком на три года (Протокол от 08.04.2016 №155).

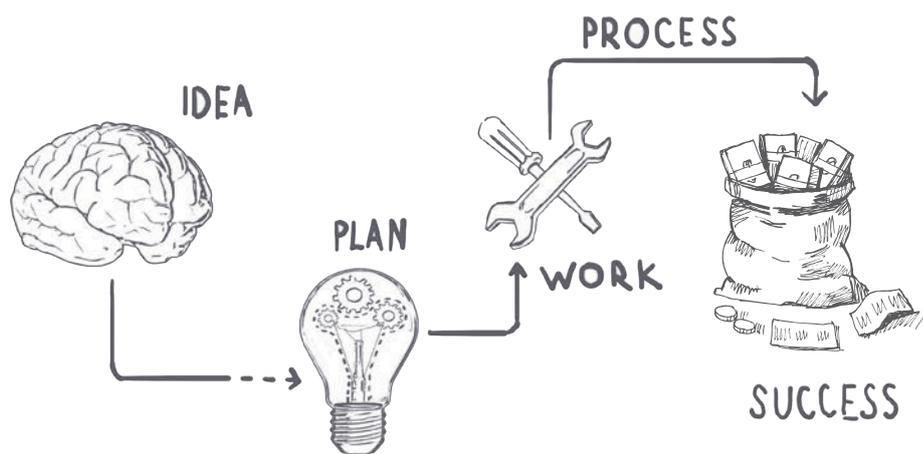
Должности, занимаемые в Обществе и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2009	2013	ФГБОУ ВПО «Саратовский государственный аграрный университет им. Н.И. Вавилова»	Профессор кафедры финансов и кредита
2011	2013	ОАО «Саратовэнерго»	Управляющий директор-первый заместитель генерального директора
2013	настоящее время	ОАО «Саратовэнерго», ПАО «Саратовэнерго»	Исполняющий обязанности генерального директора, генеральный директор

Доли в уставном капитале ПАО «Саратовэнерго» указанного лица нет. Доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций ПАО «Саратовэнерго» нет.

- Сделки по приобретению или отчуждению акций ПАО «Саратовэнерго» указанным лицом в отчётном году не совершались.
- Иски к Генеральному директору, связанные с осуществлением полномочий по управлению Обществом, не предъявлялись.
- Конфликты интересов отсутствуют.

## Политика Общества в области вознаграждений

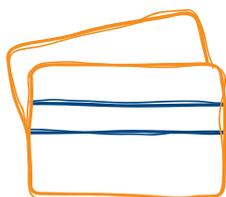




## Политика Общества в области вознаграждений

### 15.1. Основные положения политики Общества в области вознаграждений сотрудников Общества

Политика Общества в области вознаграждений направлена на то, чтобы обеспечить работникам конкурентоспособный размер вознаграждений за свой труд в соответствии с рынком труда заработных план по региону с учётом квалификации и меры ответственности.



Коллективным договором ПАО «Саратовэнерго» на 2019 год предусмотрена индексация заработных плат. Действующая в Обществе Методика «Оплата и стимулирование труда работников ПАО «Саратовэнерго» (Положение об оплате и стимулировании труда работников ПАО «Саратовэнерго»)), утвержденная приказом ПАО «Саратовэнерго» от 29.10.2018 №СЭ/541, позволяет выплачивать работникам доплаты, надбавки, а также различные виды премий за результаты работы. Данные виды выплат способствуют повышению мотивации работников на достижение высоких результатов и роста производительности труда.

### 15.2. Основные положения политики Общества в области вознаграждения и компенсации расходов, а также критерии определения и размер вознаграждения и компенсаций расходов, выплаченных членам Совета директоров Общества в течение 2018 года

За участие в заседаниях Совета директоров членам Совета директоров могут выплачиваться вознаграждения и компенсации.

Вознаграждения и компенсации членам Совета директоров в отчётном году начислялись и выплачивались в соответствии с п.4. Положения о выплате членам Совета директоров Открытого акционерного общества энергетики и электрификации «Саратовэнерго» вознаграждений и компенсаций, утверждённого решением годового Общего собрания акционеров ОАО «Саратовэнерго» (Протокол от 12.05.2009 №25) (далее Положение).

Положение разработано в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» и устанавливает размеры и порядок выплаты вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров Общества.

Указанное Положение находится в свободном доступе на сайте Общества в сети Интернет: <https://www.saratovenergo.ru/aktsioneram-i-investoram/vnutrennie-dokumenty/>.

Выплата вознаграждений и компенсаций производится Обществом в денежной форме.

За участие в заседании Совета директоров члену Совета директоров Общества выплачивается вознаграждение в размере суммы, эквивалентной трёхкратной минимальной месячной тарифной ставке рабочего первого разряда, установленной отраслевым тарифным соглашением в электроэ-

нергетическом комплексе РФ на день проведения заседания Совета директоров Общества, с учётом индексации, установленной Соглашением.

Член Совета директоров Общества может отказаться от получения предусмотренного настоящим Положением вознаграждения полностью или в определённой части путем направления соответствующего заявления на имя Генерального директора Общества.

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

Члену Совета директоров Общества компенсируются фактически понесённые им расходы, связанные с участием в заседании Совета директоров Общества, также в случае направления членом Совета директоров в командировку для посещения объектов Общества, встреч с акционерами и инвесторами, участия в общих собраниях акционеров Общества, а также выполнения иных задач, связанных с выполнением функций члена Совета директоров Общества.

Вознаграждения и компенсации членам Совета директоров Общества, являющимся лицами, в отношении которых федеральным законом предусмотрено ограничение или запрет на получение каких-либо выплат от коммерческих организаций, не начисляются и не выплачиваются.

**За 2018 год сумма вознаграждений членам Совета директоров ПАО «Саратовэнерго» составила 1 128 948,00 руб.**

**1128 948,00**  
рублей  
составляет сумма  
вознаграждений членам  
Совета директоров  
ПАО «Саратовэнерго»  
за 2018 год

ФИО	Общая сумма вознаграждений за 2018 год, руб.	Сумма вознаграждения за исполнение функций председателя Совета директоров, руб.
Агапина Юлия Анатольевна	Отказ от вознаграждения от 01.06.2018	
Жабин Никита Александрович	Отказ от вознаграждения от 31.05.2018	
Кириенко Денис Борисович	Отказ от вознаграждения от 31.05.2018	
Королев Виталий Александрович	564 474,00	
Криличевский Евгений Владимирович	Отказ от вознаграждения от 01.06.2018	
Максимов Сергей Александрович	564 474,00	
Овчинников Сергей Викторович	Отказ от вознаграждения от 22.08.2017	
Орлов Дмитрий Станиславович, председатель Совета директоров	Отказ от вознаграждения от 31.05.2018	0
Фоминов Павел Робертович	Отказ от вознаграждения от 28.05.2018	
Ходыкин Вячеслав Геннадьевич	Отказ от вознаграждения от 05.09.2017	
Щербаков Алексей Анатольевич	Отказ от вознаграждения от 31.05.2018	
<b>Всего</b>	<b>1 128 948,00</b>	

Общая сумма выплаченного вознаграждения каждому члену Совета директоров зависит от количества заседаний, в которых он принял участие.

Иные вознаграждения и компенсации членам Совета директоров, указанные выше, в отчётном году не выплачивались.



Информация по заработной плате и иным компенсациям и вознаграждениям члена Совета директоров Щербакова Алексея Анатольевича — Генерального директора Общества — раскрывается в разделе 15.3. настоящего отчёта.

### **15.3. Основные положения политики Общества в области вознаграждения и компенсации расходов, а также критерии определения и размер вознаграждения и компенсаций расходов, выплаченных членам исполнительных органов Общества и иным ключевым руководящим работникам в течение 2018 года**

Критерии определения вознаграждения и сумм вознаграждения единоличного исполнительного органа — Генерального директора и ключевых руководящих работников определяются трудовыми договорами.

В 2018 году вознаграждения Генеральному директору начислялись и выплачивались в соответствии с Положением о материальном стимулировании генерального директора и высших менеджеров, которое утверждено решением Совета Директоров ОАО «Саратовэнерго» (Протокол от 30.10.2013 № 94, Протокол от 27.03.2014 №104). Решением Совета директоров ОАО «Саратовэнерго» (Протокол от 23.09.2014 №114) внесено изменение в Положение о материальном стимулировании генерального директора и высших менеджеров ОАО «Саратовэнерго».



Вознаграждения ключевым руководящим работникам начислялись и выплачивались в соответствии с Методикой оплаты и стимулирования труда работников ПАО «Саратовэнерго», утверждённой Генеральным директором Общества.

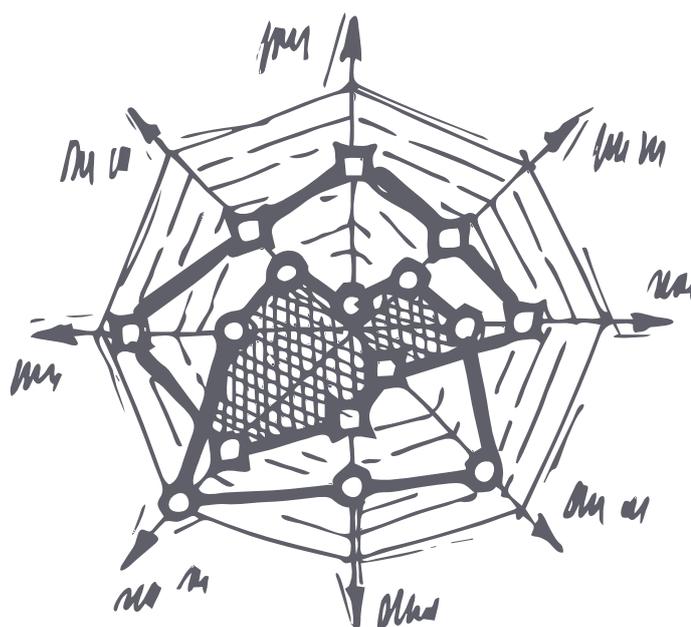
Вознаграждения Генеральному директору и ключевым руководящим работникам выплачиваются по трудовым договорам и в соответствии с действующими Положениями, указанными выше, и находятся в зависимости от результатов выполнения годовых КПЭ и КП.

К ключевым сотрудникам на конец отчётного периода отнесены: заместитель генерального директора, директор по экономике и финансам, директор по безопасности, директор по реализации электроэнергетики и мощности, директор по персоналу и административным вопросам, директор по информационным технологиям.

#### **Сведения о вознаграждениях Генерального директора и ключевых руководящих работников Общества, полученных в 2018 году**

<b>Наименование вознаграждения</b>	<b>Сумма, руб.</b>
Постоянная часть заработной платы (должностные оклады, надбавки, доплаты)	10 884 490,86
Переменная часть заработной платы (стимулирующие выплаты, премии, вознаграждения)	14 351 960,61
Компенсационные выплаты	6 054 761,50
<b>Всего</b>	<b>31 291 212,97</b>

## Характеристика системы управления рисками и внутреннего контроля Общества

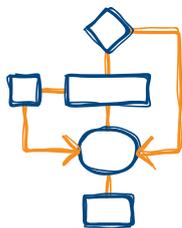




## Характеристика системы управления рисками и внутреннего контроля Общества

В 2018 году в Обществе началось объединение систем управления рисками и внутреннего контроля Общества в единую систему, а также интеграция процесса управления рисками в процесс бизнес-планирования.

В настоящий момент в Обществе создана система управления рисками и внутреннего контроля (далее — СУРиВК), охватывающая ключевые бизнес-процессы и представляющая собой совокупность организационных мер, методик, процедур, норм корпоративной культуры и действий, предпринимаемых Обществом для обеспечения оптимального баланса между ростом стоимости, прибыльностью и рисками и создания гарантий достижения целей Общества (в т.ч. обеспечения финансовой устойчивости, сохранности активов, эффективного ведения хозяйственной деятельности, соблюдения законодательства и внутренних нормативных документов, своевременной подготовки достоверной отчётности).



Процесс интеграции систем управления рисками и внутреннего контроля потребовал актуализации внутренней нормативной базы. Для этого в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, рекомендациями международных стандартов управления рисками и внутреннего контроля, Уставом ПАО «Саратовэнерго», Кодексом корпоративного управления, рекомендованным Банком России, Методическими указаниями Федерального агентства по управлению государственным имуществом разработана Политика управления рисками и внутреннего контроля ПАО «Саратовэнерго» (далее — Политика), утверждённая решением Совета директоров (протокол от 11.02.2019 г. №224).

Политика является основой для разработки внутренних методологических и распорядительных документов, регламентирующих процессы и процедуры СУРиВК в Обществе.

В целях организации и стандартизации работ по управлению рисками и внутреннему контролю на сегодняшний день разработаны и утверждены либо находятся в стадии утверждения несколько регламентов и методик, упорядочивающих процессы управления рисками и внутреннего контроля и определяющих принципы и методологические подходы к выявлению, оценке, приоритизации рисков, их анализу, порядку разработки контрольных процедур, выстраиванию оптимального внутреннего контроля, формированию отчётности в сфере СУРиВК и др.

В целях управления функциональными рисками (соблюдение этических норм, стандартов ведения бизнеса, норм в области предупреждения и противодействия коррупции, соблюдения требований антикоррупционного, антимонопольного законодательства и др.) Общество присоединилось к ряду документов Холдинговой компании уровня кодексов и политик.

Помимо этого, в Обществе были утверждены документы, направленные на установление порядка и методов работы с такими функциональными рисками как финансовый и коррупционный, а также документы,

определяющие способы управления проектными рисками и рисками в сфере налоговых правоотношений (Методика «Управление рисками и организация взаимодействия по вопросам налоговых правоотношений» утверждена приказом Генерального директора Общества от 22.02.2019 г. №СЭ/110).

**СУРиВК является многоуровневой иерархической системой, выстраиваемой в Обществе на различных уровнях управления с учётом роли каждого уровня в процессе организации и обеспечения функционирования системы:**

- ▶ Совет директоров Общества определяет принципы и подходы к организации СУРиВК; утверждает политики в области управления рисками и внутреннего контроля, величину риск аппетита на плановый период; рассматривает на периодической основе отчёты о функционировании СУРиВК;
- ▶ Генеральный директор Общества обеспечивает функционирование эффективной СУРиВК, осуществляет контроль выполнения решений Совета директоров в области организации СУРиВК; утверждает внутренние нормативные документы по управлению рисками и внутреннему контролю, содержащие требования к структуре и содержанию процессов и процедур управления рисками и внутреннего контроля, а также к форматам отчётности; утверждает целевые ориентиры СУРиВК, включая перечень типовых рисков, допустимые уровни риска (за исключением величины риск-аппетита), целевые показатели оценки влияния рисков; утверждает карты критических рисков и планы мероприятий по управлению критическими рисками;
- ▶ владельцы рисков обеспечивают внедрение риск-ориентированного подхода в практику операционной деятельности курируемых функциональных направлений деятельности; разработку внутренних нормативных документов по управлению рисками и внутреннему контролю функциональных направлений; реализацию этапов цикла СУРиВК и формирования ключевых результатов цикла СУРиВК; проведение мероприятий по управлению рисками функционального направления, включая контрольные процедуры;
- ▶ работники, следуя риск-ориентированному подходу, осуществляют учёт и мониторинг рисков в повседневной операционной деятельности в рамках исполнения должностных обязанностей, а также реализацию мероприятий по управлению рисками и контрольных процедур и (или) обеспечение контроля их исполнения;
- ▶ лицо, ответственное за координацию деятельности по управлению рисками и внутреннему контролю, обеспечивает общую координацию процессов управления рисками и внутреннего контроля, в т.ч. координацию системной деятельности и методологическую поддержку субъектов СУРиВК, и обеспечение коммуникаций с субъектами СУРиВК на всех уровнях управления Общества; раскрытие информации по вопросам управления рисками и внутреннего контроля перед внутренними и внешними стейкхолдерами; информирование Совета директоров и исполнительных органов управления Общества о результатах функционирования СУРиВК;
- ▶ в связи с отсутствием в Обществе специализированного подразделения по внутреннему аудиту, функция аудита СУРиВК реализуется Подразделением внутреннего аудита ПАО «Интер РАО», включает в себя оценку эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Общества и мониторинг исполнения мероприятий, направленных на повышение эффективности СУРиВК;



- ▶ функция ревизионной комиссии включает в себя контроль финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Саратовэнерго» на предмет соответствия законодательству Российской Федерации, Уставу Общества и внутренним документам Общества путем проведения проверок (ревизий) и информирование Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества о результатах проведенных проверок, а также формирование предложений и рекомендаций по совершенствованию СУРиВК и контроль за устранением недостатков и выполнением рекомендаций по результатам предыдущих проверок.

Цикл СУРиВК представляет собой последовательность взаимосвязанных этапов, в рамках которых на периодической основе реализуются процессы: определения целевых ориентиров СУРиВК; выявления рисков с учётом подконтрольных и неподконтрольных факторов; оценки и приоритизации рисков и риск-факторов; планирования и реализации мероприятий по реагированию на риски, включая контрольные процедуры; мониторинга и контроля рисков и риск-факторов; формирования периодической и годовой отчётности и раскрытия информации по управлению рисками и внутреннему контролю; оценки эффективности СУРиВК.

По результатам  
цикла управления  
рисками  
формируются  
ключевые  
документы СУРиВК



По результатам цикла управления рисками формируются ключевые документы СУРиВК: целевые ориентиры СУРиВК; паспорта типовых рисков; карты критических рисков Общества; планы мероприятий по управлению типовыми рисками и риск-факторами; планы мероприятий по управлению критическими рисками; отчёты о функционировании СУРиВК Общества; отчёты об оценке эффективности СУРиВК Общества; отчётность по рискам в рамках управленческих форм функциональных направлений (в т.ч. информация о рисках в рамках Отчётов об исполнении бизнес-планов, отчётности о ходе реализации проектов); раскрытие информации по управлению рисками и внутреннему контролю в рамках Годового отчёта и ежеквартальной отчётности Эмитента ценных бумаг, отчётности для заинтересованных сторон (в т.ч. участников международных рынков капитала, инвесторов, рейтинговых агентств, публикующих рейтинги корпоративного управления, кредитные рейтинги, рейтинги в области устойчивого развития).

Так решением Совета директоров Общества 22.12.2017 г. (протокол от 29.12.2017 г. №197) утверждена Карта критических рисков Общества на 2018 год и План мероприятий по управлению критическими рисками Общества на 2018 год. Приказом Генерального директора в 2018 году утверждены целевые показатели оценки влияния рисков и перечень типовых рисков Общества (приказ от 02.10.2018 г. №СЭ/502).

В настоящее время на рассмотрение Совета директоров направлен Отчёт о функционировании СУРиВК в 2018 году, включающий Отчёт об исполнении Плана мероприятий по управлению критическими рисками Общества в 2018 году. По итогам 2018 года все намеченные мероприятия выполнены в полном объёме и в установленные Планом сроки.

## 16.1. Ревизионная комиссия

Постоянно действующим органом внутреннего контроля Общества, осуществляющим регулярный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, его обособленных подразделений, органов управления Общества и структурных подразделений исполнительного аппарата Общества на предмет соответствия законодательству Российской Федерации, Уставу Общества и внутренним документам Общества (проведение проверок) является Ревизионная комиссия. Она осуществляет независимую оценку информации о финансовом состоянии Общества; докладывает Общему собра-

нию акционеров Общества о результатах плановых и внеплановых проверок финансово-хозяйственной деятельности Общества; представляет Совету директоров Общества заключение (акт) по итогам годовой проверки деятельности Общества.

Ревизионная комиссия избирается только Общим собранием акционеров. Члены ревизионной комиссии не могут одновременно являться членами Совета директоров, а также занимать иные должности в органах управления обществом.

Проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется по итогам деятельности Общества за год и проводится перед проведением очередного годового Общего собрания акционеров.

Члены Ревизионной комиссии в своей деятельности руководствуются законами Российской Федерации, Уставом Общества, иными внутренними документами Общества, а также Положением о Ревизионной комиссии.

На момент составления настоящего годового отчёта в Обществе проведена проверка финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Саратовэнерго» по итогам 2018 года, а также достоверности сведений, приведённых в настоящем годовом Отчёте и Отчёте о совершении Обществом сделок, в совершении которых имелась заинтересованность.

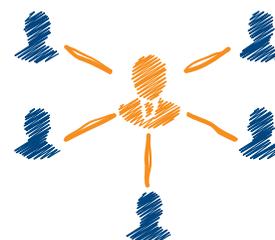
Результаты проверки и заключение Ревизионной комиссии приведены в Приложении №2 к настоящему годовому отчёту.

Положением о выплате вознаграждений и компенсаций членам Ревизионной комиссии устанавливается общая сумма вознаграждения и компенсации расходы в период исполнения ими своих обязанностей.

Размер вознаграждения, выплаченный членам Ревизионной комиссии в 2018 году составил 213 730 руб.

**На протяжении отчётного года в Обществе действовало 2 состава Ревизионной комиссии.**

- Состав Ревизионной комиссии Общества, избранный годовым Общим собранием акционеров 25 мая 2017 года (Протокол от 25.05.2017 №40) и действовавший до годового Общего собрания акционеров 18 мая 2018 г.



ФИО	Должность, место работы кандидата
Председатель комиссии — <b>Лихачев Андрей Владимирович</b>	Руководитель дирекции аудита розничной деятельности ПАО «Интер РАО»
Член комиссии — <b>Давыдкин Дмитрий Викторович</b>	Старший аудитор ПАО «Интер РАО»
Член комиссии — <b>Колпаков Алексей Сергеевич</b>	Аудитор ПАО «Интер РАО»
Член комиссии — <b>Фролов Виталий Николаевич</b>	Руководитель дирекции ПАО «Интер РАО»
Член комиссии — <b>Трегуб Сергей Алексеевич</b>	Старший аудитор дирекции аудита торговой деятельности Департамента аудита сбытовых активов и трейдинга ПАО «Интер РАО»



- Действующий состав Ревизионной комиссии Общества, избранный годовым Общим собранием акционеров 18 мая 2018 года (Протокол от 18.05.2018 №41).

<b>ФИО</b>	<b>Должность, место работы кандидата.</b>
Председатель комиссии — <b>Лихачев Андрей Владимирович</b>	Руководитель дирекции аудита розничной деятельности ПАО «Интер РАО»
Член комиссии — <b>Давыдкин Дмитрий Викторович</b>	Старший аудитор ПАО «Интер РАО»
Член комиссии — <b>Колпаков Алексей Сергеевич</b>	Аудитор ПАО «Интер РАО»
Член комиссии — <b>Трегуб Сергей Алексеевич</b>	Старший аудитор Дирекции аудита сбыта тепловой энергии торговой деятельности Департамента аудита бытовых активов и трейдинга Блока внутреннего аудита ПАО «Интер РАО»
Член комиссии — <b>Ковалев Алексей Николаевич</b>	Руководитель направления АО «Мосэнергосбыт»

Должности членов Ревизионной комиссии указаны на момент их выдвижения.

## Корпоративная социальная ответственность





## Корпоративная социальная ответственность

### 17.1. Подход к устойчивому развитию

Управленческие решения в области корпоративной социальной ответственности принимаются с учётом общепринятых норм по соответствию принципам устойчивого развития, в том числе сохранения жизни, здоровья, трудовой активности и профессионального долголетия работников; соблюдения прав человека и недопущение дискриминации в любых её проявлениях; развития института социального партнёрства.

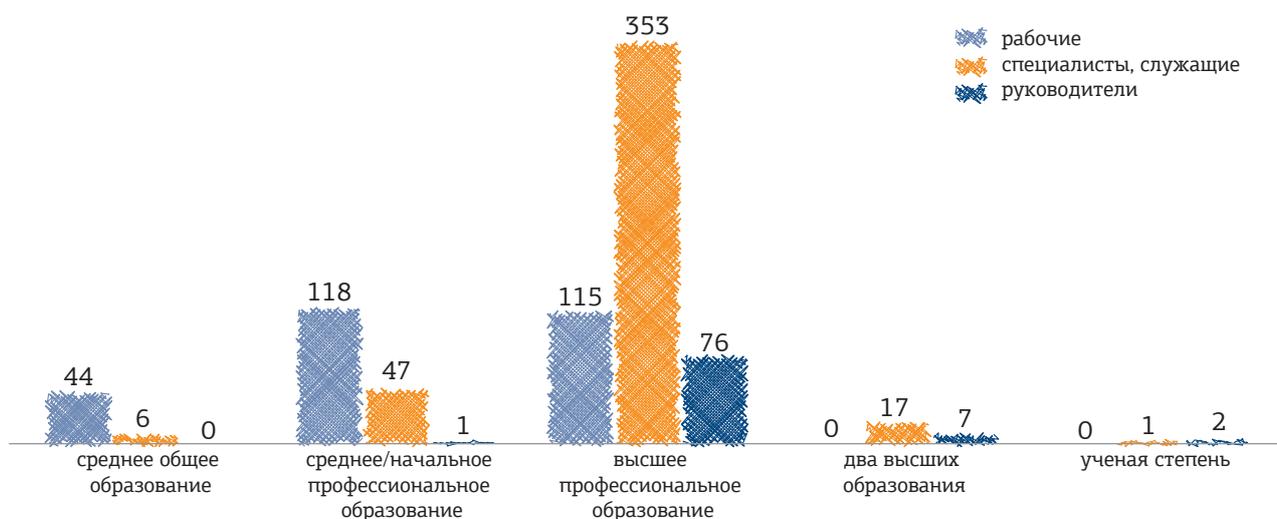
### 17.2. Управление персоналом

Управление персоналом основывается на необходимости вклада персонала в достижение корпоративных целей, при повышении уровня удовлетворённости самого персонала работой в Компании.

В целях улучшения бизнес-процессов для выполнения плановых показателей в Обществе производились организационно-штатные изменения, при этом списочная численность персонала Общества на конец 2018 года составила 787 человек, а укомплектованность персоналом — 99%.

72% персонала имеет высшее образование, из них 5% — работники, имеющие два и более высших образования или обладатели учёной степени. Около 18% работников, замещающих, в основном, рабочие должности имеют среднее профессиональное образование.

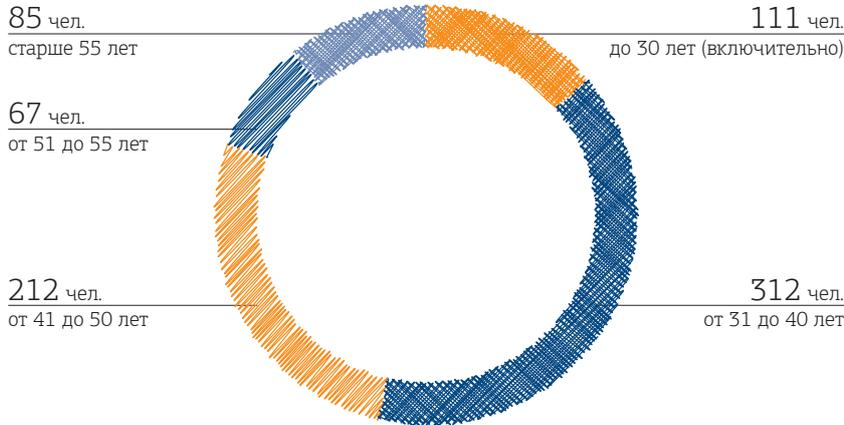
Уровень образования по категориям персонала



На протяжении последних лет соотношение между возрастными группами остается практически неизменным и отражает заинтересованность молодых специалистов работать в Обществе. Доля работников из возрастных групп «до 30 лет» и «от 31 до 40 лет» составляет более 50%.

Средний возраст работников в 2018 году составил 41 год.

### Структура персонала в разбивке по возрастным категориям



В целях выполнения стратегических задач компании, при применении различных методов управления персоналом, Общество уделяет внимание необходимости удовлетворения материальных и социальных потребностей работников. Так, в соответствии с требованиями трудового законодательства РФ, была проведена ежегодная индексация окладов работников, действует договор добровольного медицинского страхования, рассмотрен и принят Коллективный договор.

Процесс вхождения новых сотрудников в коллектив сопровождается процедурами адаптации. Ежегодная оценка персонала, включая ежегодную оценку компетенций руководителей, позволяет принимать взвешенные кадровые решения.

### 17.3. Кадровая политика

**Кадровая политика Общества направлена на:**

- выполнение предусмотренных законодательством Российской Федерации прав и обязанностей работников;
- разработку критериев подбора, отбора и расстановки кадров;
- обеспечение компании работниками соответствующего профессионально-квалификационного состава;
- подготовку и повышение квалификации работающего персонала;
- формирование и поддержание работоспособного коллектива единомышленников.



Для этих целей Обществом проводится самостоятельный кадровый аудит, разрабатываются карьерные карты, осуществляются мероприятия по ротации и обучению персонала, своевременное информирование персонала о происходящих событиях внутри компании и за её пределами.

### 17.4. Повышение производительности труда

В целях повышения производительности труда Общество предпринимало шаги к повышению эффективности организации труда. Были выявлены и устранены факторы, приводящие к потерям, путём анализа и совершенствования существующих бизнес-процессов, в качестве наиболее рационального



способа увеличения эффективности работы были определены и осуществлены организационно-штатные изменения, применена система ротации персонала.

Рост производительности в 2018 году составил 6,4% от планового значения.

## 17.5. Обучение и развитие персонала

Общество уделяет большое внимание вопросам обучения и развития персонала.

**Целями обучения и развития персонала в отчётный период стали:**

- приобретение профессиональных знаний,
- достижение качества работы и повышение производительности,
- повышение уровня мотивации персонала,
- формирование ценностей и установок, направленных на поддержание стратегии и следовании миссии Общества.



В 2018 году обучение и развитие персонала Общества реализовывалось по следующим направлениям: обязательные программы обучения (охрана труда, повышение квалификации электротехнического персонала, безопасность дорожного движения), а также обучение краткосрочное и долгосрочное по программам развития компетенций и компетентности работников.

Обучение прошли 400 человек:

- руководители — 88 человек,
- специалисты — 217 человек,
- рабочие — 95 человек.

Всего на обучение затрачено 4 568, 2 тыс. руб.

В рамках сотрудничества с опорным вузом — Саратовским государственным техническим университетом им. Гагарина Ю.А. и другими профильными вузами города, были реализованы программы обучения для работников Общества по актуальным для компании направлениям.

## 17.6. Проекты в области управления персоналом

В 2018 году были реализованы несколько проектов в области управления персоналом. Так, в целях совершенствования системы оплаты труда была разработана матрица эффективности с возможностью применения в компании. В целях повышения управленческих компетенций руководители Общества приняли участие в совместном тренинге по взаимодействию команд с энергосбытовой компанией Группы.

## 17.7. Социальная политика

Социальная политика Общества в 2018 году была направлена на создание эффективного функционирования организации, условий социальной защищенности работников, поддержание стабильности и благоприятного психологического климата в коллективе, повышения жизненного уровня работников и членов их семей.

Добровольное медицинское страхование — часть социального пакета компании. Использование механизмов ДМС для обеспечения сотрудников Об-

щества качественной медицинской помощью является дополнительным фактором мотивации работников.

Добровольное медицинское страхование работников ПАО «Саратовэнерго» осуществлялось в 2018 году АО «СОГАЗ» в соответствии с договором от 28.12.2016 №0716LM/SL/00074/0074/16-304. На добровольное медицинское страхование работников в 2018 году затрачено 5 132, 4 тыс. рублей.

**Профсоюзной организацией совместно с молодёжным активом были реализованы следующие проекты и мероприятия:**

- участие работников ПАО «Саратовэнерго» во всероссийском спортивном мероприятии «Лыжня России-2018»;
- участие работников ПАО «Саратовэнерго» в спортивном мероприятии по пляжному волейболу;
- проведение конкурса детского рисунка «Счастье, Солнце, Дружба — всё, что детям, нужно!»;
- поздравление детей сотрудников в День знаний. Первоклассникам и выпускникам были вручены письма с напутственными словами и подарки.

## 17.8. Охрана труда

Как и в предыдущие годы, 2018 году в Обществе уделялось большое значение охране труда и техники безопасности.

В отчётном году случаев профессиональной заболеваемости, чрезвычайных ситуаций и возгораний в Обществе не было.

В целях обеспечения безопасной жизнедеятельности работающих в Компании, уделялось большое внимание мероприятиям по охране труда и технике безопасности работников, прохождению первичных, периодических и предрейсовых медицинских освидетельствований, проведению вакцинации работников против гриппа, профилактике травматизма и улучшению условий труда.

Для обеспечения снижения аварийности по вине персонала, производственного травматизма и профессиональных заболеваний в Обществе переработаны и введены в действие следующие локальные документы:

*Методика по проведению внутреннего контроля и анализа системы управления охраной труда, промышленной, пожарной и экологической безопасностью производственной деятельности ПАО «Саратовэнерго», утверждённая приказом ПАО «Саратовэнерго» от 28.12.2018 №СЭ/704 9 (версия 1.1);*

*Методика передачи оперативной информации о происшествиях в ПАО «Саратовэнерго», утверждённая приказом ПАО «Саратовэнерго» от 20.11.2018г. №СЭ/592 (версия 7).*

Это явилось также одним из факторов, позволивших в 2018 году не допустить случаев производственного травматизма работников Компании, как и в течение десяти предыдущих лет. Положительная динамика производственного травматизма последних лет, показала правильность направлений, выбранных в работе.

На всех рабочих местах сотрудников условия соответствуют требованиям нормативных актов, а также обеспечивают соблюдение прав, гарантированных работникам действующим законодательством об охране труда.





В ПАО «Саратовэнерго» на основании Федерального Закона от 26.12.2013 №426-ФЗ «О специальной оценке условий труда», в 2017 году была проведена специальная оценка условий труда в связи с изменениями в штатном расписании на 112 рабочих местах, в 2018 году, в связи с изменениями фактического адреса и переездом Управления в новое административное здание и изменениями в штатном расписании, проведена специальная оценка условий труда на 626 рабочих местах, что составила 100%.

Результаты специальной оценки условий труда учитываются при составлении и реализации плана мероприятий по улучшению условий труда работников.

В соответствии с Федеральным законом от 30.03.99 №52-ФЗ «О санитарно-эпидемиологическом благополучии населения» в 2018 году в ПАО «Саратовэнерго» проведён производственный контроль за соблюдением санитарных норм и правил, гигиенических нормативов и выполнением санитарно-противоэпидемических (профилактических) мероприятий на 748 рабочих местах, что составило 100%.

В течение 2018 года для повышения уровня знаний и компетенции в вопросах охраны труда в Обществе проведена следующая работа с персоналом:

- 139 сотрудников прошли вводные инструктажи, первичные — 139 человек, повторные — по графику (ежемесячно), внеочередные — по ознакомлению с обзорами травматизма;
- 748 сотрудников прошли обучение и проверку знаний в Центральной постоянно действующей комиссии и постоянно действующих комиссиях отделений;
- проведено 12 дней Дни охраны труда, при этом выявлено 140 отступлений от норм и правил ПТБ, ППБ, ПТЭ, ПОРП, к концу отчётного года устранено 138 отступлений, для 2 отступлений не подошёл срок исполнения;
- проведены противопожарные тренировки с персоналом Общества по темам «Действия персонала при пожаре в помещении» и «Эвакуация работников из служебных помещений Общества при пожаре, теракте и других ЧС»;
- 55 сотрудников прошли обучение по теме «Пожарно-технический минимум для руководителей и ответственных за пожарную безопасность»;
- 61 сотрудник прошёл обучение по теме «Охрана труда»;
- 4 сотрудника прошли обучение по теме «Подготовка работников по нормам и правилам работы в электроустановках для руководителей структурных подразделений»;
- 1 сотрудник Направления охраны труда прошёл профессиональную переподготовку по охране труда.



Понимая важность вопросов охраны труда и соблюдения техники безопасности, профилактики профзаболеваний и травматизма, улучшения условий труда, Обществом на эти цели были направлены следующие денежные средства:

- в 2017 году 3690,25 тыс. руб., что составило 5,00 тыс. руб. на сотрудника;
- в 2018 году 4011,76 тыс. руб., что составило 5,36 тыс. руб. на сотрудника.

На 2019 год запланированы затраты в этом направлении в сумме 4235,6 тыс. руб., что составит 5,61 тыс. руб. на каждого сотрудника.

В ПАО «Саратовэнерго» постоянно действует совместный Комитет по охране труда из представителей администрации и профсоюзного комитета.

Общество и в дальнейшем намерено проводить качественную работу, направленную на сохранение жизни и здоровья работников в процессе их трудовой деятельности.

## 17.9. Социальное партнёрство

Взаимодействие между администрацией и профсоюзной организацией Общества, обеспечение между ними партнёрских отношений всегда рассматривалось в ПАО «Саратовэнерго» как основа достижения более высокого уровня трудовых отношений.

Одна из форм социального партнёрства, реализуемая в Обществе, — заключение коллективного договора, который регулирует социально-трудовые отношения между работниками и предприятием, затрагивает ключевые вопросы оплаты труда, рабочего времени и отдыха, охраны труда, а также социальные льготы и гарантии. Доля сотрудников, охваченных коллективным договором в 2018 году, составила 100%.

Мероприятия и программы, реализуемые компанией в рамках социального партнёрства, направлены на создание условий социальной защищённости работников, поддержание стабильности и благоприятного психологического климата в коллективе.

Социальная политика Общества ориентирована на создание стабильности и эффективности функционирования организации, повышения жизненного уровня работников и членов их семей.

## 17.10. Вклад в развитие региона

ПАО «Саратовэнерго» — надёжная и социальноответственная компания, имеющая статус гарантирующего поставщика в Саратовской области и обеспечивающая стабильное энергоснабжение региона. Общество работает в сфере повышения энергоэффективности, реализует проекты в сфере энергосбережения.

Компания является ответственным работодателем, соблюдающим нормы трудового законодательства. Численность персонала «Саратовэнерго» составляет 787 человек. В Обществе постоянно проводится обучение сотрудников по повышению уровня квалификации, внедряются прогрессивные методы работы с персоналом.

ПАО «Саратовэнерго» является ответственным налогоплательщиком. Общество своевременно делает все необходимые отчисления в бюджет региона, тем самым вносит вклад в социально-экономическое положение региона.

Компания и непосредственно сотрудники реализуют благотворительные проекты в сфере развития спорта, помощи социально незащищённым слоям населения.

**787** человек  
составляет  
численность персонала  
«Саратовэнерго»







## Охрана окружающей среды

ПАО «Саратовэнерго» энергосбытовая компания, не генерирующая, собственного производства не имеет, производственная деятельность носит сугубо административный характер.

Воздействие на окружающую среду заключается в образовании отходов потребления и в незначительном воздействии на атмосферный воздух от стационарных источников, вследствие чего основными направлениями деятельности ПАО «Саратовэнерго» в сфере исполнения природоохранной политики являются:

- учёт образования и передачи отходов,
- передача отходов на размещение, утилизацию и обезвреживание специализированным организациям,
- сдача отчётов.

Внедрение технологических процессов по уменьшению воздействия технически и экономически нецелесообразно.

### Охрана атмосферного воздуха

В ПАО «Саратовэнерго» источниками выбросов в атмосферу являются газовые котлы в трёх клиентских офисах, обеспечивающие горячую воду и отопление в помещениях, а также бензиновые генераторы, обеспечивающие аварийное электроснабжение в девяти офисах.

В 2018 году необходимости в подключении бензиновых генераторов не было.

Других стационарных источников выбросов в атмосферный воздух нет.

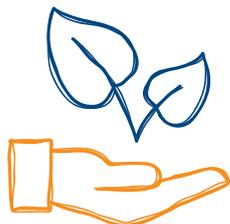
Офисы, имеющие выбросы в атмосферу, являются объектами IV категории, остальные клиентские офисы объектами негативного воздействия не являются.

### Обращение с отходами производства

Отходы, образующиеся в Обществе:

- мусор от офисных помещений, который вывозится лицензированными предприятиями на захоронение;
- отходы офисной, бытовой техники, мебели, спецодежды, обуви и бумаги, которые по мере накопления транспортной партии передаются в специализированные организации для утилизации;
- люминесцентные лампы, которые передаются ООО «МедПром» для обезвреживания.

В 2018 году в Обществе образовалось 93,787 т отходов. Передано на утилизацию: офисной техники — 2,853 т, бумаги — 5,45 т, на обезвреживание ртутьсодержащих ламп — 0,02 т.



Класс отходов	Количество
I класса опасности	0,020 т
II класса опасности	0,083 т
III класса опасности	0,002 т
IV класса опасности	88,232 т
V класса опасности	5,450 т
<b>Всего</b>	<b>93,787т</b>



В сфере охраны окружающей среды Общество руководствуется следующими документами:

- Федеральным законом от 10.01.2002 №7-ФЗ (ред. от 29.07.2018) «Об охране окружающей среды»
- Федеральным законом от 30.03.1999 №52-ФЗ (ред. от 03.08.2018) «О санитарно-эпидемиологическом благополучии населения» (с изм. и доп., вступ. в силу с 21.10.2018)
- Федеральным законом от 24.06.1998 №89-ФЗ (ред. от 25.12.2018) «Об отходах производства и потребления»
- Федеральным законом от 04.05.1999 №96-ФЗ (ред. от 29.07.2018) «Об охране атмосферного воздуха»
- Санитарно-эпидемиологическими правилами и нормативами СанПиН 2.1.7.1322-03
- Постановлением Правительства РФ от 28.09.2015 №1029 «Об утверждении критериев отнесения объектов, оказывающих негативное воздействие на окружающую среду, к объектам I, II, III и IV категорий»
- Приказом Минприроды России от 01.09.2011 №721 (ред. от 25.06.2014) «Об утверждении Порядка учёта в области обращения с отходами»



## Государственная поддержка





## Государственная поддержка

В отчётном году Общество не получало государственной поддержки.



## Существенные корпоративные действия Общества





## Существенные корпоративные действия Общества

Существенными корпоративными действиями в соответствии с Кодексом корпоративного управления, которому Общество следует в своей деятельности, признаются следующие действия:

- 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,
- иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов.

**В отчётном году Обществом совершено семь существенных сделок.**

Информация по существенным сделкам представлена на сайте Информационного агентства «Интерфакс ЦРКИ» и Общества в сети Интернет: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=3346/>, <https://www.saratovenergo.ru/>.

*Переуступка  
права требования  
задолженности*



На заседании Совета директоров Общества 19 апреля 2018 г. была одобрена сделка, в соответствии с которой «Цедент» (ПАО «Саратовэнерго») уступает, а «Цессионарий» (ООО «Концессии водоснабжения-Саратов») принимает право требования задолженности с Должника — Муниципальное унитарное производственное предприятие «Саратовводоканал» (Должник) в размере 638 839 581,34 руб. (Шестьсот тридцать восемь миллионов восемьсот тридцать девять тысяч пятьсот восемьдесят один рубль 34 коп.): по договору энергоснабжения №00477/27 от 11 мая 2011 года за период с марта 2015 года по январь 2016 года включительно в размере 533 003 377,93 руб. (Пятьсот тридцать три миллиона три тысячи триста семьдесят семь рублей 93 коп.), а также проценты за пользование чужими денежными средствами в размере 104 236 203,41 руб. (Сто четыре миллиона двести тридцать шесть тысяч двести три рубля 41 коп.) и судебные расходы в размере 1 600 000 руб. (Один миллион шестьсот тысяч рублей).

**Сделка совершена 14 апреля 2018 г.**

*Получение денежных  
средств в виде  
договора займа*



На годовом Общем Собрании акционеров Общества 18 мая 2018 г. было получено согласие на совершение существенной сделки, одновременно являющейся сделкой, в совершении которой имеется заинтересованность контролирующего лица Общества — ПАО «Интер РАО», о предоставлении денежных средств в виде договора займа, согласно которому Займодавец (ПАО «Интер РАО») передает в собственность заёмщика денежные средства в рублях РФ, а Заёмщик (ПАО «Саратовэнерго») обязуется возвратить займодавцу указанную сумму денежных средств, а также проценты, начисляемые в соответствии с условиями договора. Заключение дополнительного соглашения к договору займа №1 от 29.08.2017 г., в соответствии с которым Займодавец передает в собственность Заёмщика денежные средства в рублях РФ, а заёмщик обязуется возвратить займодавцу указанную сумму денежных средств, а также проценты.

**Сделка совершена 27.08.2018 г.**

На годовом Общем Собрании акционеров Общества 18 мая 2018 г. было получено согласие на совершение существенной сделки, одновременно являющейся сделкой, в совершении которой имеется заинтересованность контролирующего лица Общества — ПАО «Интер РАО», о предоставлении денежных средств в виде займа согласно которому Займодавец (ПАО «Саратовэнерго») передает в собственность Заёмщика (ПАО «Интер РАО») денежные средства в рублях РФ, а Заёмщик обязуется возвратить Займодавцу указанную сумму денежных средств, а также проценты, начисляемые в соответствии с условиями договора. заключение дополнительного соглашения к договору займа №2 от 29.08.2017 г., в соответствии с которым Займодавец передает в собственность Заёмщика денежные средства в рублях РФ, а заёмщик обязуется возвратить займодавцу указанную сумму денежных средств, а также проценты.

**Сделка совершена 27.08.2018.**

 Предоставление денежных средств в виде договора займа

На заседании Совета директоров Общества 27 июля 2018 г. была одобрена существенная сделка о предоставлении денежных средств в виде возобновляемой кредитной линии с лимитом задолженности между Обществом и Банком ГПБ (АО), как сделка, которая влечёт возникновение обязательств Общества в размере, превышающем 150 млн рублей.

Предмет сделки — предоставление кредита в форме возобновляемой кредитной линии с установлением максимального размера единовременной задолженности, в целях финансирования текущей финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Саратовэнерго».

**Сделка совершена 19.09.2018 г.**

 Получение кредита

На заседании Совета директоров Общества 29 ноября 2018 г. была одобрена существенная сделка о предоставлении денежных средств в виде возобновляемой кредитной линии с лимитом задолженности между Обществом и Банком ГПБ (АО), как сделка, которая влечёт возникновение обязательств Общества в размере, превышающем 150 млн рублей.

Предмет сделки — предоставление кредита в форме возобновляемой кредитной линии с установлением максимального размера единовременной задолженности, в целях финансирования текущей финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Саратовэнерго».

**Сделка совершена 19.12.2018 г.**

На заседании Совета директоров Общества 29 ноября 2018 г. была одобрена существенная сделка о предоставлении денежных средств в виде возобновляемой кредитной линии с лимитом задолженности между Обществом и Банком АО «Райффайзенбанк», как сделка, которая влечёт возникновение обязательств Общества в размере, превышающем 150 млн рублей.

Предмет сделки — предоставление кредита в форме возобновляемой кредитной линии с установлением максимального размера единовременной задолженности, в целях финансирования текущей финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Саратовэнерго».

**Сделка совершена 19.12.2018 г.**

На заседании Совета директоров Общества 29 ноября 2018 г. была одобрена существенная сделка о предоставлении денежных средств в виде возобновляемой кредитной линии с лимитом задолженности между Обществом и Банком АО «АБ «РОССИЯ», как сделка, которая влечёт возникновение обязательств Общества в размере, превышающем 150 млн рублей.



Предмет сделки — предоставление кредита в форме возобновляемой кредитной линии с установлением максимального размера единовременной задолженности, в целях финансирования текущей финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Саратовэнерго».

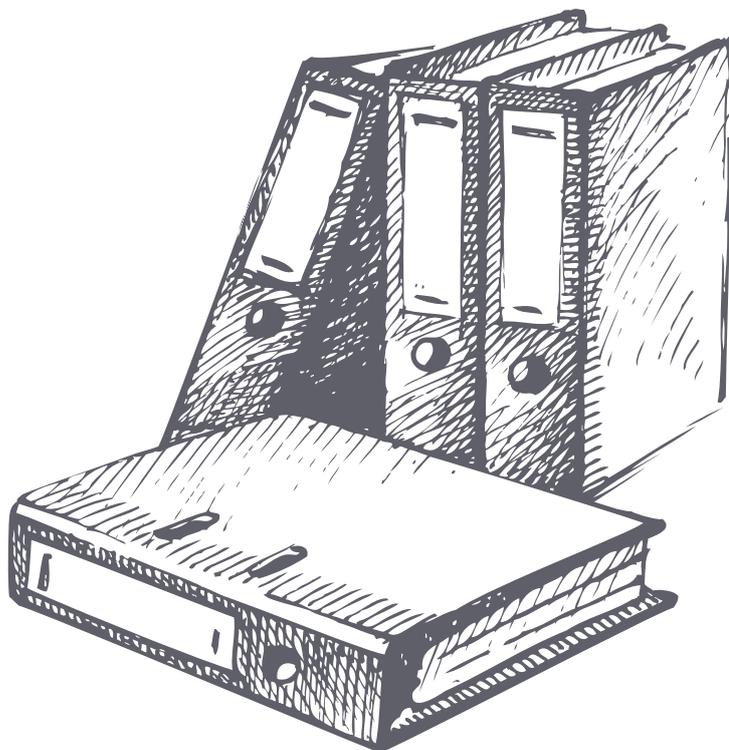
**Сделка совершена 28.12.2018 г.**

В отчётном году иных существенных корпоративных действий Общество не совершало.

Сведения о крупных сделках, совершённых Обществом в отчётном году приведены в Приложении №4 к настоящему отчёту.

Сведения о сделках с заинтересованностью, совершённых Обществом в отчётном году, приведены в форме Отчёта в Приложении №5 к настоящему отчёту.

## Соблюдение Обществом Кодекса корпоративного управления





## Соблюдение Обществом Кодекса корпоративного управления



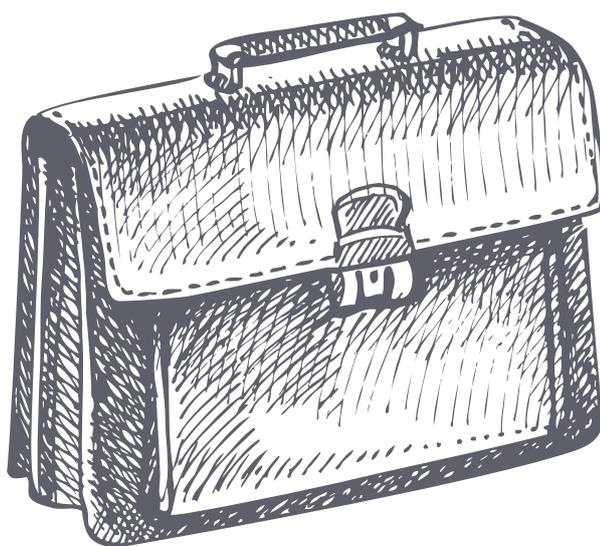
Кодекс корпоративного управления (далее Кодекс) рекомендован к применению акционерными обществами, ценные бумаги которых допущены к организованному торгам, Письмом Банка России от 10.04.2014 №06-52/2463 «О Кодексе корпоративного управления».

По итогам 2018 года Обществом составлен Отчёт о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, приведённый в Приложении №6 к настоящему отчёту.

При составлении вышеуказанного отчёта были учтены Рекомендации по составлению и форма отчёта о соблюдении Кодекса корпоративного управления, предложенные Письмом Банка России от 17.02.2016 №ИИ-06-52/8.

Совет директоров Общества считает, что Общество в большей мере следует принципам и рекомендациям, закреплённым в Кодексе.

## Сведения о состоянии чистых активов Общества





**САРАТОВЭНЕРГО**

*С НАМИ СВЕТЛЕЕ!*

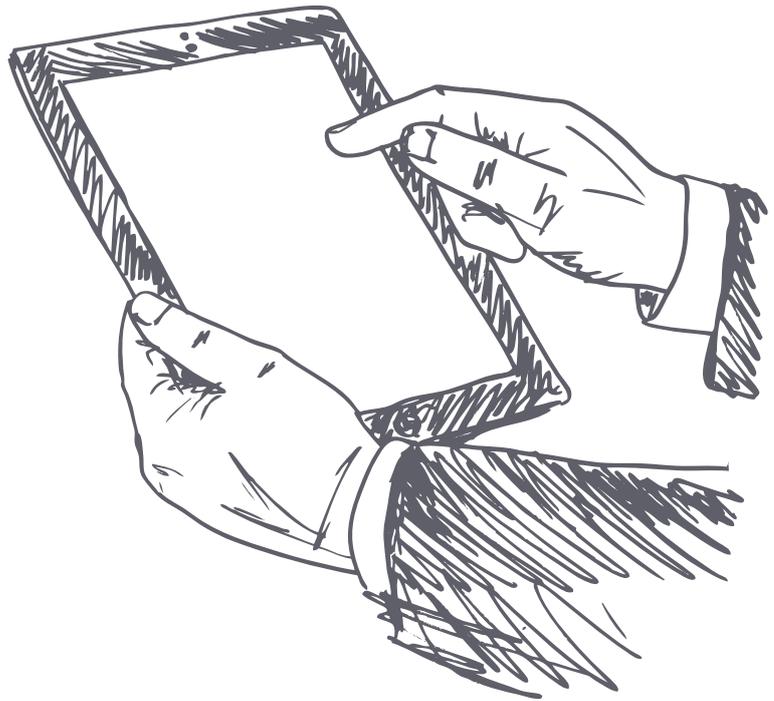
ГОДОВОЙ ОТЧЁТ 2018



## Сведения о состоянии чистых активов Общества

Стоимость чистых активов ПАО «Саратовэнерго» по состоянию на 31.12.2018 года составила 175 366 тыс. рублей, в 2017 году — 168 100 тыс. рублей.

## Дополнительная информация для акционеров





## Дополнительная информация для акционеров



### Публичное акционерное общество «Саратовэнерго», ПАО «Саратовэнерго» (Общество, Компания)

Место нахождения: Российская Федерация, г. Саратов.  
Почтовый адрес: 410005, Российская Федерация г. Саратов, ул. им. Рахова В.Г., д.181.  
ОГРН 1026402199636, ИНН 6450014808, ОКПО 00103355, ОКВЭД 35.14.  
Телефон: (845-2) 57-35-73  
Факс: (845-2) 27-14-38  
Адрес электронной почты: [office@sarenergo.ru](mailto:office@sarenergo.ru)  
Адрес Общества в сети Интернет: <https://www.saratovenergo.ru/>



### Сведения о банковских реквизитах Общества

Поволжский Банк ПАО Сбербанк  
Место нахождения: 410000, г. Саратов, ул. Вавилова, д.1/7.  
ИНН/КПП 707083893/644702001  
Платёжные реквизиты БИК 043601607  
Кор/сч 30101810200000000607  
Р/сч 40702810356000000908



### Сведения о регистраторе Общества

Регистратор осуществляет функции по ведению реестра владельцев именных ценных бумаг Общества, а также функции по ведению и хранению данных о начисленных и выплаченных дивидендах.

### Общество с ограниченной ответственностью «Реестр-РН»

Место нахождения: РФ, 109028, г. Москва, Подкопаевский переулок, д.2/5, стр. 3-4.  
Почтовый адрес: РФ, 115172, г. Москва, а/я 4.  
ОГРН 1027700172818, ИНН 7705397301  
Телефон +7 (495) 411-79-11  
Факс +7 (095) 411-83-12  
Лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг №10-000-00330 выдана 16.12.2004 ФКЦБ (ФСФР) России, бессрочная.

### Саратовский филиал регистратора Общества

Место нахождения: 410017, г. Саратов, ул. Шелковичная, д.37/45, оф.904-905.

Телефон: +7 (8452) 65 93 33

Адрес электронной почты: [sar@reestrrn.ru](mailto:sar@reestrrn.ru)

Приём документов и выдача информации: понедельник-пятница с 9.30 по 13.30.

Филиал осуществляет функции по приёму от зарегистрированных лиц (их уполномоченных представителей) и передаче регистратору информации и подлинников документов, необходимых для проведения операций в системе ведения реестра владельцев именных ценных бумаг публичного акционерного общества «Саратовэнерго» (далее Реестра), а также функции по передаче зарегистрированным лицам (их уполномоченным представителям) информации и документов из Реестра, полученных от регистратора. Сведения об аудитор Общества

**Общество с ограниченной ответственностью «Эрнст энд Янг»**

Место нахождения: Россия, 115035, Москва, Садовническая набережная,  
д.77, стр. 1.

ОГРН: 1027739707203

ИНН: 7709383532

Телефон/Факс: +7 (495) 755-97-00

Адрес электронной почты: [moscow@ru.ey.com](mailto:moscow@ru.ey.com)



**Сведения об участии Общества в некоммерческих организациях**

Общество является членом Ассоциации «Некоммерческое партнёрство Совет рынка по организации эффективной системы оптовой и розничной торговли электрической энергией и мощностью», членом Ассоциации СРО «Объединение строителей Саратовской области».



## Глоссарий





## Глоссарий

<b>Акция</b>	Эмиссионная ценная бумага, закрепляющая права её владельца (акционера) на получение части прибыли акционерного общества в виде дивидендов, на участие в управлении акционерным обществом и на часть имущества, остающегося после его ликвидации, акция является именной ценной бумагой
<b>АИСУЭД «ЭнергоОфис»</b>	Автоматизированная информационная система управления энергосбытовой деятельностью
<b>АИИС КУЭ</b>	Автоматизированная информационная измерительная система коммерческого учёта электроэнергии
<b>ВАС РФ</b>	Высший Арбитражный Суд Российской Федерации
<b>ВОСА</b>	Внеочередное Общее собрание акционеров
<b>Гарантирующий поставщик, ГП</b>	Субъект розничного рынка, осуществляющий поставку электрической энергии покупателям электрической энергии на территории своей зоны деятельности по публичным договорам энергоснабжения или купли-продажи (поставки) электрической энергии
<b>ГКПЗ</b>	Годовая комплексная программа закупок
<b>ГОСА</b>	Годовое Общее собрание акционеров
<b>ДПС</b>	Дополнительные платные сервисы
<b>ЕИО</b>	Единоличный исполнительный орган
<b>Казначейские акции</b>	Акции, находящиеся в собственности их эмитента. Казначейские акции не обладают правом голоса, не наделены преимущественными правами, не участвуют в распределении дивидендов и разделе имущества в случае ликвидации эмитента.
<b>Капитализация</b>	Рыночная стоимость акций компании, находящихся в обращении
<b>КГРТ</b>	Комитет государственного регулирования тарифов по Саратовской области
<b>КоАП РФ</b>	Кодекс административных правонарушений Российской Федерации
<b>КП</b>	Контрольные показатели
<b>КПЭ</b>	Ключевые показатели эффективности
<b>МТР</b>	Материально-технические ресурсы
<b>НМА</b>	Нематериальные активы
<b>ОРЭМ</b>	Оптовый рынок электроэнергии и мощности
<b>ОС</b>	Основные средства
<b>Публичное обращение ценных бумаг</b>	Обращение ценных бумаг на торгах фондовых бирж и/или иных организаторов торговли на рынке ценных бумаг, обращение ценных бумаг путём предложения ценных бумаг неограниченному кругу лиц, в том числе с использованием рекламы
<b>ПОРП</b>	Правила организации работы с персоналом
<b>ППБ</b>	Правила пожарной безопасности
<b>ПТБ</b>	Правила техники безопасности

<b>ПТЭ</b>	Правила технической эксплуатации
<b>Субъекты розничных рынков</b>	Участники отношений по производству, передаче, купле-продаже и потреблению электрической энергии на розничных рынках, а также по оказанию услуг, неразрывно связанных с процессом снабжения потребителей электрической энергией
<b>РСК</b>	Региональная сетевая компания
<b>СРО</b>	Саморегулируемая организация
<b>Стандарты</b>	Стандарты обслуживания потребителей и клиентов ОАО «Саратовэнерго»
<b>ТСО</b>	Территориальная сетевая организация
<b>ФАС</b>	Федеральная антимонопольная служба
<b>ФМС</b>	Федеральная миграционная служба
<b>ФСФР РФ</b>	Федеральная служба по финансовым рынкам РФ
<b>ЦБ</b>	Центральный банк
<b>ЦЗО</b>	Центральный закупочный орган
<b>Эмиссионная ценная бумага</b>	Любая ценная бумага, которая характеризуется одновременно следующими признаками: закрепляет совокупность имущественных и неимущественных прав, подлежащих удостоверению, уступке и безусловному осуществлению с соблюдением установленных законодательством формы и порядка, размещается выпусками, имеет равные объём и сроки осуществления прав внутри одного выпуска вне зависимости от времени приобретения ценной бумаги
<b>Эмитент, Общество, Компания</b>	ПАО «Саратовэнерго»
<b>ЭСК</b>	Энергосбытовая компания
<b>CRM</b>	Система, позволяющая существенно повысить эффективность работы сотрудников ПАО «Саратовэнерго» и качество обслуживания клиентов в части оказываемых услуг и консультаций за счёт наличия актуальной информации о клиентах, достичь сокращения дебиторской задолженности за счет оптимизированной поддержки процесса взыскания дебиторской задолженности



№ 1-7

## Приложения





## Приложение №1 к годовому отчёту. Финансовая и бухгалтерская отчётность. Аудиторское заключение

Аудиторское заключение  
независимого аудитора  
о бухгалтерской (финансовой) отчетности  
**Публичного акционерного общества**  
**«Саратовэнерго»**  
за 2018 год  
Февраль 2019 г.

**Аудиторское заключение  
независимого аудитора  
о бухгалтерской (финансовой) отчетности  
Публичного акционерного общества  
«Саратовэнерго»**

---

---

<b>Содержание</b>	<b>Стр.</b>
Аудиторское заключение независимого аудитора	3
Приложения	
Бухгалтерская (финансовая) отчетность Публичного акционерного общества «Саратовэнерго» за 2018 год:	
Бухгалтерский баланс	7
Отчет о финансовых результатах	9
Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	11



Совершенствуя бизнес,  
улучшаем мир

Ernst & Young LLC  
Sadovnicheskaya Nab., 77, bld. 1  
Moscow, 115035, Russia  
Tel: +7 (495) 705 9700  
+7 (495) 755 9700  
Fax: +7 (495) 755 9701  
www.ey.com/ru

ООО «Эрнст энд Янг»  
Россия, 115035, Москва  
Садовническая наб., 77, стр. 1  
Тел.: +7 (495) 705 9700  
+7 (495) 755 9700  
Факс: +7 (495) 755 9701  
ОКПО: 59002827  
ОГРН: 1027739707203  
ИНН: 7709383532

## **Аудиторское заключение независимого аудитора**

Акционерам и Совету Директоров  
Публичного акционерного общества «Саратовэнерго»

### ***Мнение с оговоркой***

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «Саратовэнерго» (далее - «Общество»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 г., отчета о финансовых результатах за 2018 год и приложений к ним.

По нашему мнению, за исключением влияния обстоятельств, изложенных в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2018 г., а также его финансовые результаты и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

### ***Основание для выражения мнения с оговоркой***

В 2015-2018 годах Общество создало недостаточный резерв по сомнительной дебиторской задолженности. В связи с данным обстоятельством мы выразили мнение с оговоркой в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год и бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год. В результате на 31 декабря 2016 г., 2017 г. и 2018 г. показатели строки 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса были завышены на 708 008 тыс. руб., 833 603 тыс. руб. и 460 403 тыс. руб. соответственно, и показатель строки 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах за 2017 год был занижен на 125 595 тыс. руб., а за 2018 год был завышен на 373 200 тыс. руб.

В 2006 году при реорганизации Общества в форме выделения были допущены ошибки в расчете отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств. В связи с данным обстоятельством мы выразили мнение с оговоркой в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год и бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год. В результате на 31 декабря 2016 г., 2017 г. и 2018 г. показатели строки 1180 «Отложенные налоговые активы» бухгалтерского баланса были завышены на 173 199 тыс. руб., а показатели строки 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса были занижены на 34 065 тыс. руб.



Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наши обязанности в соответствии с этими стандартами описаны далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения. Мы независимы по отношению к Обществу в соответствии с Кодексом этики профессиональных бухгалтеров Совета по международным стандартам этики для бухгалтеров (Кодекс СМСЭБ) и этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения с оговоркой.

#### **Ключевые вопросы аудита**

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Мы определили, что за исключением обстоятельств, изложенных в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой», отсутствуют иные ключевые вопросы аудита, о которых необходимо сообщить в нашем заключении.

#### **Прочая информация, включенная в Годовой отчет по результатам работы за 2018 год**

Прочая информация включает информацию, содержащуюся в Годовом отчете по результатам работы за 2018 год, но не включает бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Ответственность за прочую информацию несет руководство. Годовой отчет по результатам работы за 2018 год, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

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

В связи с проведением нами аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных существенных искажений.

#### **Ответственность руководства и совета директоров за бухгалтерскую (финансовую) отчетность**

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

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Общество, прекратить его деятельность или когда у него нет реальной альтернативы таким действиям.



Совершенствуя бизнес,  
улучшаем мир

Совет директоров несет ответственность за надзор за процессом подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

#### **Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Наши цели заключаются в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность в целом не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявит существенное искажение при его наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что по отдельности или в совокупности они могли бы повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

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



Совершенство бизнес,  
улучшаем мир

Мы осуществляем информационное взаимодействие с советом директоров, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, если мы выявляем таковые в процессе аудита.

Мы также предоставляем совету директоров заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали его обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях - о соответствующих мерах предосторожности.

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

Руководитель, ответственный за проведение аудита, по результатам которого выпущено настоящее аудиторское заключение независимого аудитора, - И.А. Буян.

И.А. Буян  
Партнер  
ООО «Эрнст энд Янг»

8 февраля 2019 г.

#### **Сведения об аудируемом лице**

Наименование: Публичное акционерное общество «Саратовэнерго»  
Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 19 ноября 2002 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1026402199636.  
Местонахождение: 410005, Россия, г. Саратов, ул. им Рахова В.Г., д. 181.

#### **Сведения об аудиторе**

Наименование: ООО «Эрнст энд Янг»  
Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 5 декабря 2002 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1027739707203.  
Местонахождение: 115035, Россия, г. Москва, Садовническая наб., д. 77, стр. 1.  
ООО «Эрнст энд Янг» является членом Саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация) (СРО РСА). ООО «Эрнст энд Янг» включено в контрольный экземпляр реестра аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи 11603050648.



Приложение №1  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н  
(в ред. Приказа Минфина РФ  
от 05.10.2011 №124н,  
от 06.04.2015 № 57н)

## БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 31 декабря 2018 г.

Организация: Публичное акционерное общество "Саратовэнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика: 6450014808 / 644750001

Вид деятельности: Торговля электроэнергией

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

Единица измерения: тыс.руб.

Местонахождение (адрес): 410005, Российская Федерация, город Саратов, улица им. Рахова В.Г., д. 181, тел. (845-2)57-33-55, факс: (845-2)27-96-55

КОДЫ		
Форма по ОКУД	0710001	
Дата (год, месяц, число)	2018	12 31
по ОКПО	00103355	
ИНН	6 450 014 808	
по ОКВЭД	35.14	
по ОКОПФ / ОКФС	12247	16
по ОКЕИ	384	

Пояснения	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4	5	6
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4	Нематериальные активы	1110	70 352	51 106	59 912
	Результаты исследований и разработок	1120	—	—	—
	Нематериальные поисковые активы	1130	—	—	—
	Материальные поисковые активы	1140	—	—	—
5	Основные средства в том числе:	1150	40 134	32 894	32 540
	Незавершенное строительство	1155	—	—	—
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	—	—	—
	Финансовые вложения	1170	—	—	—
	Отложенные налоговые активы	1180	206 760	212 151	189 858
	Прочие внеоборотные активы	1190	387 428	27 313	19 734
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>704 674</b>	<b>323 464</b>	<b>302 044</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
6	Запасы	1210	25 260	26 035	27 812
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3	35	2
7	Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течении 12 месяцев после отчетной даты в том числе:	1230	2 715 690	3 199 235	3 023 361
	Покупатели и заказчики	1231	2 397 359	2 856 184	2 717 069
	Авансы выданные	1232	5 290	3 173	7 130
	Прочие дебиторы	1236	225 302	289 498	193 382
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	—	—	—
8	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	10 930	11 629	24 343
9	Прочие оборотные активы	1260	1 961	605	5 341
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>2 753 844</b>	<b>3 237 539</b>	<b>3 080 859</b>
	<b>Б А Л А Н С</b>	<b>1600</b>	<b>3 458 518</b>	<b>3 561 003</b>	<b>3 382 903</b>

7

**Приложение №1 к годовому отчёту.  
Финансовая и бухгалтерская отчётность.  
Аудиторское заключение**

Форма 0710001 с 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4	5	6
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
10	Уставный капитал (складочный капитал, уставной фонд, вклады товарищей), в том числе:	1310	128 856	128 856	128 856
	<i>Переданное на регистрацию до отчетной даты, но не зарегистрированное увеличение (уменьшение) уставного капитала</i>	1311	—		
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	—	—	—
	Переоценка внеоборотных активов	1340	1 177	2 341	2 341
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	—	—	—
	Резервный капитал	1360	9 596	9 596	9 596
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в том числе:	1370	35 738	27 307	20 192
	<b>Итого по разделу III</b>	1300	<b>175 367</b>	<b>168 100</b>	<b>160 985</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
11	Заемные средства	1410	—	—	—
	Отложенные налоговые обязательства	1420	26 250	68 070	97 298
12	Оценочные обязательства	1430	—	21 239	—
	Прочие обязательства	1450	666	5 389	—
	<b>Итого по разделу IV</b>	1400	<b>26 916</b>	<b>94 698</b>	<b>97 298</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
11	Заемные средства	1510	1 152 526	1 342 836	701 002
13	Кредиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, в том числе:	1520	1 941 976	1 785 420	2 346 412
	<i>Поставщики и подрядчики</i>	1521	1 104 826	1 054 234	1 292 146
	<i>Задолженность перед персоналом организации</i>	1522	15 778	14 814	—
	<i>Задолженность перед государственными внебюджетными фондами</i>	1523	9 948	11 610	—
	<i>Задолженность по налогам и сборам</i>	1524	129 010	114 743	143 080
	<i>Авансы полученные</i>	1525	670 126	578 527	904 148
	<i>Прочие кредиторы</i>	1527	12 288	11 492	7 038
	Доходы будущих периодов	1530	—	—	—
12	Оценочные обязательства	1540	161 733	169 949	77 206
	Прочие обязательства	1550	—	—	—
	<b>Итого по разделу V</b>	1500	<b>3 256 235</b>	<b>3 298 205</b>	<b>3 124 620</b>
	<b>БАЛАНС</b>	1700	<b>3 458 548</b>	<b>3 561 003</b>	<b>3 382 903</b>

Генеральный директор

(подпись)



М.П.

А.А. Щербаков

(расшифровка подписи)

08 февраля 2019 г.

(в ред. Приказа Минфина России  
от 06.04.2015 № 57н)ОТЧЕТ  
О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за январь-декабрь 2018 г.

Организация: Публичное акционерное общество  
"Саратовэнерго"  
Идентификационный номер налогоплательщика: 6450014808 /  
644750001

Вид деятельности: Торговля электроэнергией

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

Единица измерения: тыс.руб.

Форма №2 по ОКУД

КОДЫ

0710002

Дата (год, месяц, число)

2018 | 12 | 31

по ОКПО

00103355

ИНН

6 450 014 808

по ОКВЭД

35.14

по ОКОПФ / ОКФС

12247 | 16

по ОКЕИ

384

Пояснен ия	Наименование показателя	Код	за январь-декабрь 2018 г.	за январь-декабрь 2017 г.
1	2	3	4	5
14	Выручка	2110	23 675 546	21 508 216
	<i>продажа электроэнергии и мощности</i>	<i>21101</i>	<i>23 588 121</i>	<i>21 440 595</i>
	<i>прочие</i>	<i>21102</i>	<i>87 425</i>	<i>67 621</i>
14	Себестоимость продаж	2120	(7 258 082)	(6 704 297)
	<i>себестоимость продаж электроэнергии</i>	<i>21201</i>	<i>(7 227 519)</i>	<i>(6 683 960)</i>
	<i>себестоимость прочей выручки</i>	<i>21202</i>	<i>(30 563)</i>	<i>(20 337)</i>
	Валовая прибыль (убыток)	2100	16 417 464	14 803 919
14	Коммерческие расходы	2210	(15 511 333)	(14 123 507)
14	Управленческие расходы	2220	(289 634)	(239 545)
	<b>Прибыль (убыток) от продаж</b>	2200	<b>616 497</b>	<b>440 867</b>
	Доходы от участия в других организациях	2310	—	—
	Проценты к получению	2320	43	230
	Проценты к уплате	2330	(111 406)	(114 804)
15	Прочие доходы	2340	241 776	322 065
15	Прочие расходы	2350	(679 658)	(614 924)
	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	2300	<b>67 252</b>	<b>33 434</b>
	Текущий налог на прибыль	2410	(90 775)	(72 008)
	в т. ч. постоянные налоговые обязательства	2421	(40 897)	(13 800)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	41 820	29 228
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(5 391)	22 293
	Прочее, в т.ч. налог на прибыль прошлых периодов	2460	(5 639)	(5 832)
	<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	2400	<b>7 267</b>	<b>7 115</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	за январь-декабрь 2018 г.	за январь-декабрь 2017 г.
1	2	3	4	5
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	7 267	7 115
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Форма 0710001 с.2

Генеральный директор  
(подпись)




А.А. Щербаков  
(расшифровка подписи)

08 февраля 2019 г.



Приложение №2  
к Приказу Министрства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н  
(в ред. Приказа Минфина РФ  
от 05.10.2011 № 124н)

КОДЫ	
Форма по ОКУД	0710003
Дата (год, месяц, число)	2017 12 31
по ОКПО	00103355
ИНН	6450014808
по ОКВЭД	35.14
по ОКОПФ / ОКФС	12247 16
по ОКЕИ	384

### Отчет об изменениях капитала

за январь-декабрь 2018 г.

Организация: Публичное акционерное общество "Саратовэнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика: 6450014808 / 997450001

Вид деятельности: Торговля электроэнергией

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

тыс. руб.

#### 1. Движение капитала

Наименование показателя	Код стр.	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
на 31 декабря 2016 г.	3100	128 856		2 341	9 596	20 192	160 985
за 2017 г.	3210					7 115	7 115
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	7 115	7 115
переоценка имущества	3212	X	X		X		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X		X		
дополнительный выпуск акций	3214				X	X	
увеличение номинальной стоимости акций	3215				X	X	
реорганизация юридического лица	3216						

форма 0710023 с. 2

Наименование показателя	Код стр.	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
<b>Уменьшение капитала - всего:</b>	<b>3220</b>	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
<b>на 31 декабря 2017 г.</b>	<b>3200</b>	<b>128 856</b>	-	<b>2 341</b>	<b>9 596</b>	<b>27 307</b>	<b>168 100</b>
<b>за 2018 г.</b>							
<b>Увеличение капитала - всего:</b>	<b>3310</b>	-	-	-	-	<b>8 431</b>	<b>8 431</b>
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	7 267	7 267
переоценка имущества	3312	X	X	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	1 164	1 164
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
<b>Уменьшение капитала - всего:</b>	<b>3320</b>	-	-	<b>(1 164)</b>	-	-	<b>(1 164)</b>
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	(1 164)	X	-	(1 164)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
<b>Величина капитала на 31 декабря 2018 г.</b>	<b>3300</b>	<b>128 856</b>	-	<b>1 177</b>	<b>9 596</b>	<b>35 738</b>	<b>175 367</b>



форма 0710023 с. 3

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

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		на 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	160 985	7 115	-	168 100
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	160 985	7 115	-	168 100
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

форма 0710023 с. 4

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	31 декабря 2018 года	31 декабря 2017 года	31 декабря 2015 года
Чистые активы	3600	175 367	168 100	160 985

Генеральный директор

08 февраля 2019 г.

- Примечания
1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
  2. Указывается предыдущий год.
  3. Указывается отчетный год.



в ред. Приказа Минфина РФ  
от 05.10.2011 № 124н

**ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ  
за январь-декабрь 2018 г.**

Организация: Публичное акционерное общество "Саратовэнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика: 6450014808 / 644750001

Вид деятельности: Торговля электроэнергией

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

Единица измерения: тыс.руб.

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

**КОДЫ**

0710004

31 | 12 | 2018

00103355

6450014808

35.14

12247 | 16

384

Наименование показателя	Код	за январь-декабрь 2018 г.	за январь-декабрь 2017 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
<b>Поступления - всего</b>	<b>4110</b>	<b>23 580 547</b>	<b>20 886 239</b>
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	23 266 242	20 695 715
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	280	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	314 025	190 524
<b>Платежи - всего</b>	<b>4120</b>	<b>(23 335 604)</b>	<b>(21 526 874)</b>
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(22 279 895)	(20 460 802)
в связи с оплатой труда работников	4122	(590 518)	(519 767)
процентов по долговым обязательствам	4123	(111 530)	(113 860)
налога на прибыль организаций	4124	(161 479)	(74 323)
прочие платежи	4129	(192 182)	(358 122)
<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	<b>4100</b>	<b>244 943</b>	<b>(640 635)</b>

Форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	Код	за январь-декабрь 2018 г.	за январь-декабрь 2017 г.
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
<b>Поступления - всего</b>	<b>4210</b>	<b>1 718</b>	<b>379</b>
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1 718	379
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
<b>Платежи - всего</b>	<b>4220</b>	<b>(57 174)</b>	<b>(13 348)</b>
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(48 453)	(11 312)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	(8 721)	(2 036)
<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	<b>4200</b>	<b>(55 456)</b>	<b>(12 969)</b>
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
<b>Поступления - всего</b>	<b>4310</b>	<b>17 471 380</b>	<b>14 542 749</b>
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	17 471 380	14 542 749
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-



Форма 0710004 с. 3

Наименование показателя	Код	за январь-декабрь 2018 г.	за январь-декабрь 2017 г.
<b>Платежи - всего</b>	<b>4320</b>	<b>(17 661 566)</b>	<b>(13 901 859)</b>
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия)	4321	-	-
организации или их выходом из состава участников	4322	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению			
прибыли в пользу собственников (участников)	4323	(17 661 566)	(13 901 859)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг,	4329	-	-
возврат кредитов и займов			
прочие платежи			
в т.ч. лизинговые платежи (платежи по договору финансовой аренды), связанные с	4329.1		
энергосбытовой деятельностью, уплачиваемые лизингодателю	4300	(190 186)	640 890
<b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>	<b>4400</b>	<b>(699)</b>	<b>(12 714)</b>
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4450</b>	<b>11 629</b>	<b>24 343</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного пер</b>	<b>4500</b>	<b>10 930</b>	<b>11 629</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного пери</b>	<b>4490</b>		
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю			

Генеральный директор

(подпись)

08 февраля 2019 г.

А.А. Щербаков

**ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО  
«Саратовэнерго»**

**ПОЯСНЕНИЯ  
к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год**

**ОГЛАВЛЕНИЕ**

<b>1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ</b>	<b>18</b>
<b>2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ</b>	<b>21</b>
<b>3. ИЗМЕНЕНИЕ СРАВНИТЕЛЬНЫХ ДАННЫХ</b>	<b>27</b>
<b>4. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ</b>	<b>28</b>
<b>5. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ</b>	<b>29</b>
<b>6. ЗАПАСЫ</b>	<b>31</b>
<b>7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ</b>	<b>32</b>
<b>8. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ</b>	<b>33</b>
<b>9. ПРОЧИЕ АКТИВЫ</b>	<b>34</b>
<b>10. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ</b>	<b>34</b>
<b>11. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА</b>	<b>35</b>
<b>12. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>	<b>36</b>
<b>13. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ</b>	<b>38</b>
<b>14. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА</b>	<b>40</b>
<b>15. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ</b>	<b>41</b>
<b>16. ИЗМЕНЕНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ ЗНАЧЕНИЙ</b>	<b>42</b>
<b>17. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ</b>	<b>43</b>
<b>18. ПРИБЫЛЬ НА ОДНУ АКЦИЮ</b>	<b>43</b>
<b>19. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ</b>	<b>44</b>
<b>20. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ</b>	<b>46</b>
<b>21. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2018 Г.</b>	<b>48</b>
<b>22. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ</b>	<b>48</b>
<b>23. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ</b>	<b>49</b>
<b>24. ВЫПОЛНЕНИЕ РЕШЕНИЙ, ПРИНЯТЫХ ПО ИТОГАМ РАССМОТРЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА ПРОШЛЫЙ ГОД</b>	<b>56</b>

## **ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2018 ГОД**

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества («ПАО») «Саратовэнерго» (далее – «Общество») за 2018 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

### **1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ**

#### **Общие сведения**

Юридический адрес Общества: 410005, Российская Федерация, г. Саратов, ул. им. Рахова В.Г., д. 181.

Общество осуществляет покупку электрической энергии на оптовом и розничных рынках электрической энергии (мощности) и реализует (продает) электрическую энергию на оптовом и розничных рынках электрической энергии (мощности) потребителям (в том числе физическим лицам). С 1 сентября 2006 г. Общество выполняет функции гарантирующего поставщика электрической энергии на территории Саратовской области. Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

Списочная численность работающих на 31 декабря 2018 г. сотрудников Общества составила 787 человек (на 31 декабря 2017 г. – 789 человек).

#### **Состав Совета директоров, исполнительного органа и Ревизионной комиссии**

С 8 апреля 2016 г. по настоящее время лицом, действующим без доверенности от имени Общества, является генеральный директор Щербаков Алексей Анатольевич, избранный 8 апреля 2016 г. советом директоров Общества (Протокол № 155 Совета директоров от 8 апреля 2016 г.).

На годовом Общем собрании акционеров 25 мая 2017 г. были избраны Совет директоров и Ревизионная комиссия Общества.

Состав Совета директоров представлен следующим образом:

<b>№ п/п</b>	<b>ФИО</b>	<b>Пост в Совете Директоров</b>	<b>Занимаемая должность*</b>
1.	Орлов Дмитрий Станиславович	Председатель совета директоров	Руководитель блока розничного бизнеса ПАО «Интер РАО»
2.	Фоминов Павел Робертович	Член совета директоров	Руководитель департамента инвестиционного прогнозирования и анализа блока стратегии инвестиций ПАО «Интер РАО»
3.	Кириенко Денис Борисович	Член совета директоров	Директор по управлению проектами ПАО «Мосэнергосбыт»



№ п/п	ФИО	Пост в Совете Директоров	Занимаемая должность*
4.	Ходыкин Вячеслав Геннадьевич	Член совета директоров	Заместитель директора по экономике финансово-экономического центра ПАО «Интер РАО»
5.	Овчинников Сергей Викторович	Член совета директоров	Руководитель по обеспечению безопасности зарубежных активов и сбытовых компаний блока безопасности и режима ПАО «Интер РАО»
6.	Щербаков Алексей Анатольевич	Член совета директоров	Генеральный директор ПАО «Саратовэнерго»
7.	Жабин Никита Александрович	Член совета директоров	Руководитель дирекции нормативно-правового обеспечения Блока правовой работы ПАО «Интер РАО»
8.	Максимов Сергей Александрович	Член совета директоров	Заместитель генерального директора по сбыту ПАО «Самараэнерго»
9.	Королев Виталий Александрович	Член совета директоров	Начальник самарского территориального корпоративного отдела ПАО «Т Плюс»

\* Должности указаны на момент утверждения кандидатов в совет директоров.

Состав Ревизионной комиссии представлен следующим образом:

№ п/п	Ф.И.О.	Занимаемая должность*
1.	Лихачев Андрей Владимирович	Руководитель дирекции аудита розничной деятельности департамента аудита сбытовых активов и трейдинга блока внутреннего аудита ПАО «Интер РАО»
2.	Давыдкин Дмитрий Викторович	Старший аудитор дирекции аудита розничной деятельности департамента аудита сбытовых активов и трейдинга блока внутреннего аудита ПАО «Интер РАО»
3.	Колпаков Алексей Сергеевич	Аудитор дирекции аудита розничной деятельности департамента аудита сбытовых активов и трейдинга блока внутреннего аудита ПАО «Интер РАО»
4.	Фролов Виталий Николаевич	Руководитель дирекции аудита сбыта тепловой энергии департамента аудита сбытовых активов и трейдинга блока внутреннего аудита ПАО «Интер РАО»
5.	Трегуб Сергей Алексеевич	Старший аудитор дирекции аудита сбыта тепловой энергии департамента аудита сбытовых активов и трейдинга блока внутреннего аудита ПАО «Интер РАО»

\* Должности указаны на момент утверждения кандидатов в состав ревизионной комиссии.

На годовом Общем собрании акционеров 18 мая 2018 г. были избраны действующие в настоящее время составы Совета директоров и Ревизионной комиссии.

Состав Совета директоров представлен следующим образом:

№ п/п	ФИО	Пост в Совете Директоров	Занимаемая должность*
1.	Орлов Дмитрий Станиславович	Председатель совета директоров	Руководитель блока розничного бизнеса ПАО «Интер РАО»
2.	Фоминов Павел Робертович	Член совета директоров	Руководитель Департамента инвестиционного прогнозирования и анализа Блока стратегии и инвестиций ПАО «Интер РАО»

№ п/п	ФИО	Пост в Совете Директоров	Занимаемая должность*
3.	Кириенко Денис Борисович	Член совета директоров	Директор по управлению проектами проектного офиса ПАО «Мосэнергосбыт»
4.	Агапина Юлия Анатольевна	Член совета директоров	Ведущий эксперт Департамента сводного экономического планирования Финансово-экономического центра ПАО «Интер РАО»
5.	Криличевский Евгений Владимирович	Член совета директоров	Директор филиала «Северо-Западный»АО «Оборонэнерго»
6.	Щербаков Алексей Анатольевич	Член совета директоров	Генеральный директор ПАО «Саратовэнерго»
7.	Жабин Никита Александрович	Член совета директоров	Руководитель Дирекции нормативно-правового обеспечения Блока правовой работы ПАО «Интер РАО»
8.	Максимов Сергей Александрович	Член совета директоров	Заместитель генерального директора по сбыту ПАО «Самараэнерго»
9.	Королев Виталий Александрович	Член совета директоров	Руководитель управления работы с подконтрольными организациями ПАО «Т Плюс»

\* Должности указаны на момент утверждения кандидатов в совет директоров.

Состав Ревизионной комиссии представлен следующим образом:

№ п/п	Ф.И.О.	Занимаемая должность*
1.	Лихачев Андрей Владимирович	Руководитель дирекции аудита розничной деятельности Департамента аудита сбытовых активов и трейдинга Блока внутреннего аудита ПАО «Интер РАО»
2.	Давыдкин Дмитрий Викторович	Старший аудитор дирекции аудита розничной деятельности Департамента аудита сбытовых активов и трейдинга Блока внутреннего аудита ПАО «Интер РАО»
3.	Колпаков Алексей Сергеевич	Аудитор дирекции аудита розничной деятельности Департамента аудита сбытовых активов и трейдинга Блока внутреннего аудита ПАО «Интер РАО»
4.	Трегуб Сергей Алексеевич	Старший аудитор дирекции аудита сбыта тепловой энергии Департамента аудита сбытовых активов и трейдинга Блока внутреннего аудита ПАО «Интер РАО»
5.	Ковалев Алексей Николаевич	Руководитель дирекции аудита торговой деятельности Департамента аудита сбытовых активов и трейдинга Блока внутреннего аудита ПАО «Интер РАО»

\* Должности указаны на момент утверждения кандидатов в состав ревизионной комиссии.

Устав ПАО «Саратовэнерго» в новой редакции утвержден решением годового Общего собрания акционеров 18 мая 2018 г. (Протокол № 41 от 18 мая 2018 г.). В соответствии с изменениями, внесенными в Федеральный закон от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», в Устав Общества внесены редакционные правки и добавлены новые пункты. В частности, установлены новые параметры для сделок с недвижимым имуществом (кроме права собственности), сделки с земельными участками выделены в отдельную категорию, повышен порог в части сроков по ряду сделок.



Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность была подписана (утверждена) 8 февраля 2019 г.

## **2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ**

### **Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (в редакции от 29 марта 2017 г.), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2018 год была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

### **Принцип непрерывности деятельности**

По состоянию на 31 декабря 2018 г. чистые оборотные активы Общества составили отрицательную величину в размере 502 391 тыс. руб. (на 31 декабря 2017 г. чистые оборотные активы Общества имели отрицательную величину в 60 666 тыс. руб.). За год, закончившийся 31 декабря 2017 г., Общество получило прибыль в размере 7 115 тыс. руб. (за год, закончившийся 31 декабря 2018 г. – прибыль в размере 7 267 тыс. руб.).

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основании принципа непрерывности деятельности. Данная основа подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности подразумевает при необходимости осуществление финансовой поддержки со стороны ПАО «Интер РАО», которая позволит Обществу осуществлять реализацию активов и урегулирование обязательств Общества в ходе обычной деятельности.

### **Неопределенность оценочных значений**

Ниже представлены основные допущения в отношении будущих событий, а также иные источники неопределенности оценочных значений на отчетную дату, которые несут в себе существенный риск возникновения необходимости внесения существенных корректировок в балансовую стоимость активов и обязательств в течение следующего отчетного года:

- резерв по сомнительным долгам;
- резерв, созданный в связи с судебными разбирательствами;
- резерв по налоговым спорам (по налогу на прибыль);
- резерв по налоговым спорам (кроме налога на прибыль);
- резерв по неиспользованным отпускам сотрудников;
- резерв под вознаграждение персоналу по итогам года;
- резерв под вознаграждение сотрудников по программе долгосрочного премирования;
- резерв под снижение стоимости материальных ценностей.

### **Основные средства**

В соответствии с п.п. 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств (п. 14 ПБУ 6/01). Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

В соответствии с п. 20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», определение срока полезного использования объекта основных средств производится при принятии этого объекта к бухгалтерскому учету исходя из предлагаемого срока его использования.

Сроки полезного использования основных средств (в годах), использованные для начисления амортизации, приведены ниже:

<b>Группы основных средств</b>	<b>Сроки полезного использования</b>
Здания	20-30
Сооружения	15-20
Машины и оборудование	3-5
Транспортные средства	3-5
Производственный и хозяйственный инвентарь	1-3
Другие виды основных средств	1-3

В соответствии с п. 11 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», объекты основных средств, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, оцениваются следующим образом:

- первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей;
- при невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, стоимость основных средств, полученных организацией по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные объекты основных средств.

### **Нематериальные активы**

В соответствии с п. 6 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость нематериальных активов определяется как сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной или иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченной или начисленной организацией при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях. Изменение первоначальной стоимости нематериального актива, по которой он принят к бухгалтерскому учету, допускается в случаях переоценки и обесценения нематериальных активов (п. 16 ПБУ 14/2007).



В соответствии с п. 28 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов» амортизация по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

В течение отчетного периода Общество не выявило факторов, свидетельствующих о необходимости уточнения сроков полезного использования, а также способов определения амортизации нематериальных активов.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности Общества в отчетном периоде (п. 33 ПБУ 14/2007).

Сроки полезного использования нематериальных активов в целях начисления амортизации (в годах):

Нематериальные активы	Сроки полезного использования
База данных юридических лиц ПАО «Саратовэнерго»	10
Официальный интернет-сайт ПАО «Саратовэнерго»	10
Товарный знак ПАО «Саратовэнерго»	9
Рекламный ролик (мультисериал из 5 серий)	3

В соответствии с п. 14 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», нематериальные активы, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, оцениваются следующим образом: первоначальная стоимость таких активов определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче. При невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче по таким договорам, величина стоимости нематериальных активов, полученных устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные нематериальные активы.

#### **Материально-производственные запасы**

В соответствии с п. 2 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» в качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд организации.

Готовая продукция является частью материально-производственных запасов, предназначенных для продажи.

Товары являются частью материально-производственных запасов, приобретенных или полученных от других юридических или физических лиц и предназначенные для продажи.

В соответствии с п.п. 5, 6 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

В соответствии с п. 24 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», на конец отчетного года материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из указанных выше способов оценки запасов.

В соответствии с п. 25 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей. Данный резерв образуется за счет финансовых результатов Общества на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости.

#### **Дебиторская задолженность**

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Резерв по сомнительным долгам создан в соответствии с Методикой создания резерва по сомнительным долгам, утвержденной приказом ПАО «Саратовэнерго» № 515 от 29 декабря 2015 г.

Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам.

#### **Доходы**

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н, утвержденное приказом Минфина России от 6 мая 1999 г. № 32н (ред. от 6 апреля 2015 г.)). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).



Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

### **Расходы**

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина России № 33н от 6 мая 1999 г. (ред. от 6 апреля 2015 г.).

Управленческие расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы». В частности, на этом счете отражаются следующие расходы:

- административно-управленческие расходы;
- содержание общехозяйственного персонала, не связанного с производственным процессом;
- амортизационные отчисления и расходы на ремонт основных средств управленческого и общехозяйственного назначения;
- арендная плата за помещения общехозяйственного назначения;
- расходы по оплате информационных, аудиторских, консультационных и т.п. услуг;
- другие аналогичные по назначению управленческие расходы.

Другие расходы признаются в себестоимости проданных продукции и услуг, полностью в отчетном периоде, и списываются на счет 90 «Продажи» в качестве условно-постоянных расходов.

Все расходы на продажу электроэнергии и мощности – коммерческие расходы, учитываются на счете 44 «Расходы на продажу» по статьям затрат и ежемесячно списываются на счет 90 «Продажи» как расходы на продажу.

В связи с тем, что Общество поставляет электроэнергию населению и приравненным к нему категориям потребителей, для целей государственного регулирования цен (тарифов) и представления информации в регулирующие органы Общество ведет отдельный учет активов продукции, доходов и расходов, связанных с реализацией (сбытом) электрической энергии с выделением расходов на обеспечение реализации (сбыта) в объемах потребления электрической энергии населением и (или) приравненными к нему категориями потребителей.

Покупная стоимость электроэнергии ежемесячно в полной сумме списывается со счета 41 «Товары» на счет 90 «Продажи» и составляет себестоимость продаж.

Полная себестоимость реализации электроэнергии учитывается как стоимостная оценка используемых в производственном процессе покупной энергии, сырья, материалов, основных средств и трудовых ресурсов, а также других затрат, связанных с покупкой и реализацией электроэнергии и мощности, произведенных всеми подразделениями Общества.

#### **Учет расходов по займам и кредитам**

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

#### **Способы оценки имущества**

В соответствии с п. 1 ст. 11 Федерального закона № 402-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного в самой организации, по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

#### **Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков**

##### *Денежные средства и их эквиваленты*

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее, а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев. В целях составления бухгалтерского баланса Общество включает эквиваленты денежных средств в состав статьи «Денежные средства и денежные эквиваленты».

##### *Свернутое отражение денежных потоков*

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

- а) денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- б) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;



- в) поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- г) оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата, в частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

- а) взаимно обусловленные платежи и поступления по расчетам с использованием банковских карт;
- б) покупка и перепродажа финансовых вложений;
- в) осуществление краткосрочных (как правило, до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств.

#### *Иное*

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики осуществляется разработка организацией соответствующего способа, исходя из настоящего и иных положений по бухгалтерскому учету, а также Международных стандартов бухгалтерской (финансовой) отчетности (п. 7 ПБУ 1/2008).

### **3. ИЗМЕНЕНИЕ СРАВНИТЕЛЬНЫХ ДАННЫХ**

С целью унификации методологии бухгалтерского учета для российского периметра компаний Группы «Интер РАО» применяется единый стандарт, корпоративная унифицированная учетная политика по бухгалтерскому учету, являющийся основой для разработки локальных учетных политик дочерних обществ.

Руководством Общества принято решение о внесении изменений в методiku «Формирование себестоимости произведенной и реализованной продукции, работ, услуг, расходов, связанных с продажей товаров» и переходе на единый унифицированный стандарт подготовки финансовой отчетности, начиная с 1 января 2018 г. В связи с этим в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год были изменены сравнительные показатели отчета о финансовых результатах.

**Изменение учетной политики**

В связи с применением новой учетной политики в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», произведена корректировка статей отчета о финансовых результатах за 2018 год для целей сопоставимости с текущей презентацией:

Наименование статьи о финансовых результатах	Статья отчета о финансовых результатах	Влияние изменений в учетной политике за 2017 год	За 2017 год (до пересчета)	За 2017 год (после пересчета)
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	2120	–	(6 704 297)	(6 704 297)
Валовая прибыль/(убыток)	2100	–	14 803 919	14 803 919
Коммерческие расходы	2210	239 545	(14 363 052)	(14 123 507)
Управленческие расходы	2220	(239 545)	–	(239 545)

В расшифровки Пояснений для сопоставимости данных были внесены корректировки в соответствии с вышеизложенной информацией.

**4. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ**

По строке 1110 Бухгалтерского баланса отражена информация об объектах нематериальных активов Общества. Нематериальные активы показаны в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

Ниже приведена расшифровка нематериальных активов Общества, пояснения к изменению показателей.

Остаточная стоимость нематериальных активов формируется следующим образом:

Наименование статьи/показателя	Остаточная стоимость на 31 декабря 2018 г.	Остаточная стоимость на 31 декабря 2017 г.	Остаточная стоимость на 31 декабря 2016 г.
Программное обеспечения с неисключительными правами	38 067	24 397	28 112
Прочие	31 431	26 689	31 360
<b>Итого</b>	<b>69 498</b>	<b>51 086</b>	<b>59 472</b>

Информация о накопленной амортизации по группам нематериальных активов:

Наименование статьи/показателя	Накопленная амортизация на 31 декабря 2018 г.	Накопленная амортизация на 31 декабря 2017 г.	Накопленная амортизация на 31 декабря 2016 г.
Программное обеспечения с неисключительными правами	(30 759)	(22 689)	(15 173)
Прочие	(16 383)	(10 537)	(4 945)
<b>Итого</b>	<b>(47 142)</b>	<b>(33 226)</b>	<b>(20 118)</b>



Движение первоначальной стоимости нематериальных активов Общества представлено следующим образом:

Наименование статьи/показателя	Стоимость на 31 декабря 2018 г.	Поступило	Выбыло	Стоимость на 31 декабря 2017 г.	Стоимость на 31 декабря 2016 г.
Программное обеспечения с неисключительными правами	68 826	21 740	–	47 086	43 285
Прочие	47 814	10 588	–	37 226	36 305
<b>Итого</b>	<b>116 640</b>	<b>32 328</b>	<b>–</b>	<b>84 312</b>	<b>79 590</b>

Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных Обществом:

Наименование статьи/показателя	Остаточная стоимость на 31 декабря 2018 г.	Остаточная стоимость на 31 декабря 2017 г.	Остаточная стоимость на 31 декабря 2016 г.
Программное обеспечения с неисключительными правами	–	–	–
Прочие	17 481	17 481	17 041
<b>Итого</b>	<b>17 481</b>	<b>17 481</b>	<b>17 041</b>

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью:

Наименование статьи/показателя	Остаточная стоимость на 31 декабря 2018 г.	Остаточная стоимость на 31 декабря 2017 г.	Остаточная стоимость на 31 декабря 2016 г.
Программное обеспечения с неисключительными правами	16 654	15 133	–
Прочие	980	942	240
<b>Итого</b>	<b>17 634</b>	<b>16 075</b>	<b>240</b>

В 2018 году Общество понесло затраты по приобретению (созданию) нематериальных активов (программного обеспечения с неисключительными правами, лицензий на использование программных комплексов, доработку функционала биллинговых систем и др.) на общую сумму 33 161 тыс. руб. (в 2017 году – 4 302 тыс. руб.).

Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов составляли на 31 декабря 2018 г.: 854 тыс. руб., 31 декабря 2017 г.: 20 тыс. руб. и 31 декабря 2016 г.: 440 тыс. руб.

## 5. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

По строке 1150 Бухгалтерского баланса отражена информация об объектах основных средств (ОС) Общества, незавершенных капитальных вложениях. Основные средства показаны в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

Ниже приведена расшифровка основных средств Общества, пояснения к изменению показателей.

Остаточная стоимость основных средств формируется следующим образом:

Наименование статьи/показателя	Остаточная стоимость на 31 декабря 2018 г.	Остаточная стоимость на 31 декабря 2017 г.	Остаточная стоимость на 31 декабря 2016 г.
Здания	11 319	14 507	15 548
Сооружения	210	257	304
Машины и оборудование	3 529	3 321	6 687
Транспортные средства	6 512	–	–
Производственный и хозяйственный инвентарь	25	38	42
Другие виды основных средств, включая незавершенные капитальные вложения	18 539	14 771	9 959
<b>Итого</b>	<b>40 134</b>	<b>32 894</b>	<b>32 540</b>

Информация о накопленной амортизации по группам основных средств:

Наименование статьи/показателя	Накопленная амортизация на 31 декабря 2018 г.	Накопленная амортизация на 31 декабря 2017 г.	Накопленная амортизация на 31 декабря 2016 г.
Здания	(6 100)	(6 835)	(6 124)
Сооружения	(382)	(335)	(288)
Машины и оборудование	(26 703)	(26 985)	(23 723)
Транспортные средства	(34 527)	(38 197)	(38 197)
Производственный и хозяйственный инвентарь	(7 702)	(9 137)	(9 133)
Другие виды основных средств	(109 556)	(114 779)	(115 016)
<b>Итого</b>	<b>(184 970)</b>	<b>(196 268)</b>	<b>(192 481)</b>

Движение первоначальной стоимости основных средств Общества представлено следующим образом:

Наименование статьи/показателя	Стоимость на 31 декабря 2018 г.	Поступило	Выбыло	Стоимость на 31 декабря 2017 г.	Стоимость на 31 декабря 2016 г.
Здания	17 419	–	3 923	21 342	21 672
Сооружения	592	–	–	592	592
Машины и оборудование	30 232	2 123	2 197	30 306	30 410
Транспортные средства	41 039	6 613	3 771	38 197	38 197
Производственный и хозяйственный инвентарь	7 727	–	1 448	9 175	9 175
Другие виды основных средств, включая незавершенные капитальные вложения	128 095	9 113	10 568	129 550	124 975
<b>Итого</b>	<b>225 104</b>	<b>17 849</b>	<b>21 907</b>	<b>229 162</b>	<b>225 021</b>

Стоимость объектов по незавершенным капитальным вложениям по состоянию на 31 декабря 2018 г. составила 0 тыс. руб. (31 декабря 2017 г.: 107 тыс. руб., 31 декабря 2016 г.: 0 тыс. руб.).



Основные средства включают объекты, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, т.е. не подлежат амортизации. Информация по балансовой стоимости объектов такого рода по состоянию на 31 декабря представлена в таблице:

Объекты основных средств	2018 год	2017 год	2016 год
Земельные участки	1 671	1 671	1 718
<b>Итого</b>	<b>1 671</b>	<b>1 671</b>	<b>1 718</b>

Стоимость полученных в аренду и находящихся за балансом по состоянию на 31 декабря 2018 г. составила 222 080 тыс. руб. (31 декабря 2017 г.: 79 943 тыс. руб., 31 декабря 2016 г.: 67 429 тыс. руб.).

По состоянию на 31 декабря 2018 г., 31 декабря 2017 г. и 31 декабря 2016 г. Общество не имеет объектов основных средств, полученных по договорам, финансовой аренды (лизинга).

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации по состоянию на 31 декабря 2018 г., 31 декабря 2017 г. и 31 декабря 2016 г. отсутствуют.

По состоянию на 31 декабря 2018 г., 31 декабря 2017 г. и 31 декабря 2016 г. Общество не имеет объектов основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение неденежными средствами.

## 6. ЗАПАСЫ

По строке 1210 Бухгалтерского баланса отражена информация о запасах Общества, а именно стоимость материально-производственных запасов (МПЗ), за вычетом созданного резерва под снижение их стоимости.

Материально-производственные запасы представлены следующими позициями:

Наименование	31 декабря 2018 г.	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	21 316	21 851	22 239
Готовая продукция и товары для перепродажи	3 944	4 184	5 573
<b>Итого</b>	<b>25 260</b>	<b>26 035</b>	<b>27 812</b>

Товары представлены счетчиками электрической энергии.

По состоянию на 31 декабря 2018 г. Общество выявило признаки обесценения материально-производственных запасов, поэтому был создан резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов на отчетную дату в сумме 2 868 тыс. руб. (31 декабря 2017 г.: 3 642 тыс. руб., 31 декабря 2016 г.: 1 203 тыс. руб.).

Материально-производственные запасы в залог не передавались.

## 7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Резерв по сомнительным долгам создается по расчетам с другими организациями и физическими лицами за продукцию, товары, работы и услуги. Величина резерва определяется в зависимости от финансового состояния должника и оценки вероятности погашения долга. На 31 декабря 2018 г. в бухгалтерском учете был начислен резерв по дебиторской задолженности в размере 561 783 тыс. руб. (31 декабря 2017 г.: 299 376 тыс. руб.; 31 декабря 2016 г.: 273 142 тыс. руб.).

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность представляется с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочную и долгосрочную: не более 12 месяцев после отчетной даты – как краткосрочная, более 12 месяцев после отчетной даты – как долгосрочная.

### *Дебиторская задолженность*

В апреле 2018 года Совет директоров Общества (Протокол от 19 апреля 2018 г. № 205) одобрил заключение договора уступки права требования между ПАО «Саратовэнерго» и ООО «Концессии водоснабжения – Саратов» по задолженности Муниципального унитарного производственного предприятия «Саратовводоканал» в размере 638 839 тыс. руб. с предоставлением рассрочки платежа на срок до марта 2023 года. Договор заключен, обязательства выполняются согласно установленным срокам.

Наименование	31 декабря 2018 г.	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность</b>	<b>387 428</b>	<b>27 313</b>	<b>19 734</b>
<i>в том числе:</i>			
расчеты с покупателями и заказчиками	378 120	16 509	7 043
при продаже электроэнергии и мощности	–	–	–
прочие покупатели и заказчики	378 120	16 509	7 043
авансы выданные	–	–	–
прочие дебиторы	9 308	10 804	12 691
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность</b>	<b>2 715 690</b>	<b>3 199 235</b>	<b>3 023 361</b>
<i>в том числе:</i>			
расчеты с покупателями и заказчиками	2 397 359	2 856 184	2 717 069
при продаже электроэнергии и мощности	2 144 303	2 725 929	2 583 616
прочие покупатели и заказчики	253 056	130 255	133 453
авансы выданные	5 290	3 173	7 130
переплата по налогам	87 043	50 380	104 142
переплата по платежам в государственные внебюджетные фонды	696	–	1 638
прочие дебиторы	225 302	289 498	193 382
<b>Всего</b>	<b>3 103 118</b>	<b>3 226 548</b>	<b>3 043 095</b>



Информация о просроченной дебиторской задолженности:

Наименование показателя	31 декабря 2018 г.	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
<b>Всего</b>	<b>2 033 209</b>	<b>2 067 065</b>	<b>1 966 976</b>
<i>в том числе:</i>			
расчеты с покупателями и заказчиками	1 922 155	1 979 090	1 916 437
при продаже электроэнергии и мощности	1 800 637	1 863 877	1 801 717
прочие покупатели и заказчики	121 518	115 213	114 720
авансы выданные	3 083	1 931	5 647
прочие дебиторы	107 971	86 044	44 892

Информация по движению резерва по сомнительной задолженности:

	Резерв по сомнительным долгам
<b>На 31 декабря 2016 г.</b>	<b>(273 142)</b>
Признано в отчетном периоде	(307 422)
Списано дебиторской задолженности	281 188
<b>На 31 декабря 2017 г.</b>	<b>(299 376)</b>
Признано в отчетном периоде	(428 638)
Списано дебиторской задолженности	166 231
<b>На 31 декабря 2018 г.</b>	<b>(561 783)</b>

Дебиторская задолженность со сроком погашения свыше года (по условиям договоров, по соглашениям о реструктуризации и т.д.) отражена в составе Прочих внеоборотных активов. Величина долгосрочной дебиторской задолженности раскрыта в разделе 9 Пояснений.

По состоянию на 31 декабря 2018 г., 31 декабря 2017 г. и 31 декабря 2016 г. Общество не имеет дебиторской задолженности по расчетам с покупателями, выраженной в иностранной валюте.

По состоянию на 31 декабря 2018 г., 31 декабря 2017 г. и 31 декабря 2016 г. Общество не имеет прав требования дебиторской задолженности, заложенных в качестве обеспечения по кредитным договорам.

## 8. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря:

	2018 год	2017 год	2016 год
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	10 930	11 629	24 343
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	—	—	—
<b>Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса</b>	<b>10 930</b>	<b>11 629</b>	<b>24 343</b>
Денежные эквиваленты	—	—	—
<b>Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств (без стоимости денежных документов)</b>	<b>10 930</b>	<b>11 629</b>	<b>24 343</b>

По состоянию на 31 декабря 2018 г. Общество не имеет ограничения в использовании денежных средств.

По состоянию на 31 декабря 2018 г. Общество имеет возможность привлечь следующие дополнительные денежные средства:

- открытые Обществу, но неиспользованные кредитные линии по состоянию на отчетную дату, на общую сумму 1 200 000 тыс. руб.;
- денежные средства в размере 1 213 000 тыс. руб., которые могут быть получены Обществом в рамках лимита по займу, выданному ПАО «Интер РАО».
- денежные средства в размере 86 296 тыс. руб., которые могут быть получены Обществом на условиях овердрафта.

## 9. ПРОЧИЕ АКТИВЫ

На 31 декабря прочие активы состояли из следующих позиций:

Виды активов	2018 год		2017 год		2016 год	
	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные
Расходы на приобретение неисключительных прав и лицензий	–	1 961	–	602	–	5 318
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты) (см. Примечание 7)	387 428	–	27 313	–	19 734	–
Недостачи	–	–	–	3	–	23
<b>Итого</b>	<b>387 428</b>	<b>1 961</b>	<b>27 313</b>	<b>605</b>	<b>19 734</b>	<b>5 341</b>

## 10. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

В обращении находится следующее количество акций:

	Кол-во акций в обращении		Кол-во собственных акций, выкупленных у акционеров	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров
	Привилегированные акции	Обыкновенные акции			
<b>На 31 декабря 2016 г.</b>	<b>1 493 316 000</b>	<b>4 865 127 996</b>	–	<b>128 856</b>	–
Эмиссия акций	–	–	–	–	–
Покупка собственных акций, выкупленных у акционеров	–	–	–	–	–
Продажа собственных акций, выкупленных у акционеров	–	–	–	–	–



	Кол-во акций в обращении		Кол-во собственных акций, выкупленных у акционеров	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров
	Привилегированные акции	Обыкновенные акции			
<b>На 31 декабря 2017 г.</b>	<b>1 493 316 000</b>	<b>4 865 127 996</b>	–	<b>128 856</b>	–
Эмиссия акций	–	–	–	–	–
Покупка собственных акций, выкупленных у акционеров	–	–	–	–	–
Продажа собственных акций, выкупленных у акционеров	–	–	–	–	–
<b>На 31 декабря 2018 г.</b>	<b>1 493 316 000</b>	<b>4 865 127 996</b>	–	<b>128 856</b>	–

Общество не объявляло и не выплачивало дивиденды по обыкновенным и привилегированным акциям после последнего объявления дивидендов, решение об объявлении которых было принято на годовом Общем собрании акционеров 27 июня 2011 г. в отношении дивидендного периода – 2010 год.

Общество является дочерним предприятием ПАО «Интер РАО», которому принадлежит более 50% доли уставного капитала Общества. Структура акционерного капитала ПАО «Саратовэнерго» по состоянию реестра акционеров на 31 декабря 2018 г. представлена на официальном сайте Общества (<http://www.saratovenergo.ru/aktsioneram-investoram/struktura-aktsionernogo-kapitala/>).

Акций Общества, находящихся в собственности Общества, нет.

## 11. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Заемные средства по состоянию на 31 декабря включали:

	2018 год		2017 год		2016 год	
	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства
Кредиты банков	1 013 704	–	1 340 890	–	700 000	–
Начисленные % к уплате	497	–	1 946	–	1 002	–
<b>Итого кредиты</b>	<b>1 014 201</b>	–	<b>1 342 836</b>	–	<b>701 002</b>	–
Займы	137 000	–	–	–	–	–
Начисленные % к уплате	1 325	–	–	–	–	–
<b>Итого займы</b>	<b>138 325</b>	–	–	–	–	–
<b>Итого</b>	<b>1 152 526</b>	–	<b>1 342 836</b>	–	<b>701 002</b>	–

Сумма расходов по займам и кредитам, отраженных в отчете о финансовых результатах, в 2018 году составила 111 406 тыс. руб., в 2017 году – 114 804 тыс. руб.

**Краткосрочные заемные средства**

Краткосрочные заемные средства по состоянию на 31 декабря 2018 г. имели следующую структуру:

Наименование	Остаток тела кредита		Процентная ставка на конец года, %	Срок погашения	Предоставленные обеспечения
Филиал Банка ГПБ (АО) «Поволжский»	613 704	75 939	7,5	24.01.2019	Без обеспечения
		48 109	7,5	25.01.2019	Без обеспечения
		489 656	7,5	27.01.2019	Без обеспечения
Банк Центральный филиал ОАО «Акционерный банк «Россия»	400 000	200 000	8,25	апрель 2019 г.	Без обеспечения
		200 000	8,25	июль 2019 г.	Без обеспечения
ПАО Интер РАО	137 000	137 000	8,27	январь 2019 г.	Без обеспечения
<b>Итого</b>	<b>1 150 704</b>	<b>1 150 704</b>			

Балансовая стоимость краткосрочных кредитов и займов по состоянию на 31 декабря 2018 г. выражена в российских рублях.

**12. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА**

Ниже представлено движение по оценочным обязательствам:

	Судебные иски	Резерв по налогу на прибыль	Резерв-налоговые споры	Неиспользованные отпуска	Вознаграждение по программе долгосрочного премирования	Премирование по итогам работы за год	Итого
<b>На 31 декабря 2016 г.</b>	<b>2 835</b>	<b>–</b>	<b>–</b>	<b>11 282</b>	<b>3 535</b>	<b>59 554</b>	<b>77 206</b>
Признано в отчетном периоде	85 744	979	807	49 202	20 574	66 372	223 678
Списано в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности	(3 425)	–	–	(44 157)	(2 870)	(58 004)	(108 456)
Списано в связи с избыточностью или прекращением выполнения условий признания	(1 240)	–	–	–	–	–	(1 240)



	Судебные иски	Резерв по налогу на прибыль	Резерв-налоговые споры	Неиспользованные отпуска	Вознаграждение по программе долгосрочного премирования	Премирование по итогам работы за год	Итого
<b>На 31 декабря 2017 г.</b>	<b>83 914</b>	<b>979</b>	<b>807</b>	<b>16 327</b>	<b>21 239</b>	<b>67 922</b>	<b>191 188</b>
Признано в отчетном периоде	36 437	–	–	35 735	3 327	83 964	159 463
Списано в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности	(62 416)	(979)	(807)	(34 077)	(3 909)	(67 590)	(169 778)
Списано в связи с избыточностью или прекращением выполнения условий признания	(19 140)	–	–	–	–	–	(19 140)
<b>На 31 декабря 2018 г.</b>	<b>38 795</b>	<b>–</b>	<b>–</b>	<b>17 985</b>	<b>20 657</b>	<b>84 296</b>	<b>161 733</b>

Резервы по состоянию на 31 декабря имели следующую структуру:

Резервы	2018 год	2017 год	2016 год
Долгосрочные	–	21 239	–
Краткосрочные	161 733	169 949	77 206
<b>Итого</b>	<b>161 733</b>	<b>191 188</b>	<b>77 206</b>

#### Судебные иски

По состоянию на 31 декабря 2018 г. Обществом создан резерв на покрытие убытков, которые Общество может понести в связи с судебными исками к Обществу со стороны третьих лиц на сумму 38 795 тыс. руб.

Вероятность удовлетворения исковых требований ПАО «Саратовэнерго» расценивает как высокую. Ожидается, что судебные решения по данным искам будут приняты не позднее первой половины 2018 года.

#### Резерв по налогу на прибыль

В 2018 году вступило законную силу Решение МРИ ФНС № 4 по крупнейшим налогоплательщикам № 03-1-29/1/27 от 27 декабря 2017 г. по выездной налоговой проверке за 2013-2015 годы ПАО «Саратовэнерго» было получено требование по уплате налога на прибыль. Общество использовало созданный резерв по налогу на прибыль для нивелирования влияния факта хозяйственной жизни на финансовый результат 2018 года.

**Резерв налоговые споры**

В 2018 году вступило законную силу Решение МРИ ФНС № 4 по крупнейшим налогоплательщикам № 03-1-29/1/27 от 27 декабря 2017 г. по выездной налоговой проверке за 2013-2015 годы ПАО «Саратовэнерго» было получено требование по уплате пени и штрафа. Общество использовало созданный резерв по налоговым спорам для нивелирования влияния факта хозяйственной жизни на финансовый результат 2018 года.

**Резервы на предстоящую оплату отпусков работникам**

Резерв создан в отношении предстоящих расходов Общества по оплате отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2018 г. Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2018 г. будет использован в первой половине 2019 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности по состоянию на 31 декабря 2018 г.

**Резервы на премирование работников по итогам работы за год**

Резерв создан в отношении предстоящих расходов Общества по оплате вознаграждения работников по итогам работы за 2018 год. Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2018 г. будет использован в первой половине 2019 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате премирования не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности по состоянию на 31 декабря 2018 г.

**Резерв на вознаграждение по программе долгосрочного премирования**

Резерв создан в отношении предстоящих расходов Общества по оплате вознаграждения сотрудников по программе долгосрочного премирования. Общество признает оценочное обязательства по долгосрочному премированию сотрудникам Общества ежеквартально, на пропорциональной основе исходя из срока выплаты вознаграждения при наличии уверенности с вероятностью более 50%, что вознаграждение будет выплачено. Программу планируется завершить в 2019 году. В отчетности Общества на 31 декабря 2018 г. оценочное обязательство по программе долгосрочного премирования отражено в составе краткосрочных обязательств.

### **13. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ**

Кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Наименование	31 декабря 2018 г.	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность</b>	<b>666</b>	<b>5 389</b>	<b>–</b>
<i>в том числе:</i>			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	666	5 389	–
<i>перед прочими поставщиками и подрядчиками</i>	<i>666</i>	<i>5 389</i>	<i>–</i>
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность</b>	<b>1 941 976</b>	<b>1 785 420</b>	<b>2 346 412</b>
<i>в том числе:</i>			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 104 826	1 054 234	1 292 146



Наименование	31 декабря 2018 г.	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
<i>перед поставщиками электроэнергии и мощности</i>	754 686	712 038	598 030
<i>перед прочими поставщиками и подрядчиками</i>	350 140	342 196	694 116
задолженность по оплате труда	15 778	14 814	–
задолженность по налогам и сборам	129 010	114 743	143 080
задолженность по страховым взносам	9 948	11 610	–
авансы полученные	670 126	578 527	904 148
<i>от потребителей электроэнергии</i>	668 948	573 941	899 890
<i>прочие полученные авансы</i>	1 178	4 586	4 258
прочие кредиторы	12 288	11 492	7 038
<b>Всего</b>	<b>1 942 642</b>	<b>1 790 809</b>	<b>2 346 412</b>

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31 декабря имела следующую структуру:

	2018 год	2017 год	2016 год
Страховые взносы, в том числе:	9 948	11 610	–
- Фонд социального страхования	–	413	–
- Пенсионный фонд	7 764	8 838	–
- Фонд обязательного медицинского страхования	2 143	2 270	–
Фонд обязательного социального страхования (обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний)	41	89	–
<b>Итого</b>	<b>9 948</b>	<b>11 610</b>	<b>–</b>

Задолженность по налогам по состоянию на 31 декабря включает:

	2018 г.	2017 г.	2016 г.
Налог на добавленную стоимость	120 253	109 457	142 844
Налог на доходы физических лиц	3 695	3 777	16
Налог на прибыль	4 898	1 321	–
Прочее	164	188	220
<b>Итого</b>	<b>129 010</b>	<b>114 743</b>	<b>143 080</b>

На основную сумму просроченных обязательств по налогам начисляются пени за каждый день просрочки в размере одной трехсотой текущей ставки рефинансирования Центрального банка Российской Федерации, которая на 31 декабря 2018 г. составила 7,75%\* (31 декабря 2017 г.: 7,75%, 31 декабря 2016 г.: 10,0%).

По состоянию на 31 декабря 2017 г., 31 декабря 2016 г. и 31 декабря 2015 г. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

\* С 1 января 2016 г. значение ставки рефинансирования Банка России приравнивается к значению ключевой ставки Банка России, определенному на соответствующую дату.

#### 14. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ 10/99):

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль
Продажа электроэнергии и мощности	23 588 121	(7 227 519)	16 360 602
Продажа прочих товаров, продукции, работ, услуг	87 425	(30 563)	56 862
<b>Итого за 2018 год</b>	<b>23 675 546</b>	<b>(7 258 082)</b>	<b>16 417 464</b>

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль
Продажа электроэнергии и мощности	21 440 595	(6 683 960)	14 756 635
Продажа прочих товаров, продукции, работ, услуг	67 621	(20 337)	47 284
<b>Итого за 2017 год</b>	<b>21 508 216</b>	<b>(6 704 297)</b>	<b>14 803 919</b>

В течение отчетного года Общество не осуществляло реализацию товаров, работ, услуг, оплата которых по договору предусматривала исполнение обязательств контрагентов неденежными средствами.



Коммерческие расходы были представлены следующими статьями:

<b>Коммерческие расходы</b>	<b>2018 год</b>	<b>2017 год</b>
Транспортировка электроэнергии	9 254 881	8 295 445
Покупка мощности	5 598 152	5 007 153
Затраты на оплату труда	306 868	328 788
Прочие затраты	183 655	185 959
Технологические потери	–	134 632
Отчисления на социальные нужды	91 626	95 184
Аренда зданий	21 052	18 902
Материалы	23 570	22 076
Амортизационные отчисления	13 194	16 255
Услуги операторов рынка	18 335	19 113
<b>Итого</b>	<b>15 511 333</b>	<b>14 123 507</b>

Управленческие расходы были представлены следующими статьями:

<b>Управленческие расходы</b>	<b>2018 год</b>	<b>2017 год</b>
Затраты на оплату труда	148 296	119 466
Отчисления на социальные нужды	42 349	32 873
Аренда зданий	19 416	15 939
Материалы	14 375	8 608
Амортизационные отчисления	7 822	4 462
Прочие затраты	57 376	58 197
<b>Итого</b>	<b>289 634</b>	<b>239 545</b>

Себестоимость, коммерческие и управленческие расходы в разрезе элементов затрат представлены ниже:

<b>Наименование показателя (статьи)</b>	<b>2018 год</b>	<b>2017 год</b>
Материальные затраты	12 868 075	11 724 413
Расходы на оплату труда	460 000	452 740
Отчисления на социальные нужды	135 413	129 322
Амортизация	21 021	20 717
Прочие затраты	9 574 540	8 740 157
<i>в том числе:</i>		
транспортные расходы	817	858
транспортировка электрической энергии	9 254 881	8 295 445
услуги операторов рынка	18 335	19 113
Аренда	40 500	34 841
прочие виды деятельности	260 007	389 900
<b>Итого по элементам</b>	<b>23 059 049</b>	<b>21 067 349</b>

## 15. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2018 и 2017 годов были произведены и понесены следующие доходы и расходы:

<b>Прочие доходы</b>	<b>2018 год</b>	<b>2017 год</b>
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	134 069	220 149
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	71 832	71 409
Госпошлины	20 707	17 972
Списание кредиторской задолженности, со сроком образования свыше 3-х лет	141	3 464

<b>Прочие доходы</b>	<b>2018 год</b>	<b>2017 год</b>
Возврат госпошлины	3 499	2 951
Восстановление оценочных обязательств	–	1 007
Прочие	11 528	5 113
<b>Итого</b>	<b>241 776</b>	<b>322 065</b>

<b>Прочие расходы</b>	<b>2018 год</b>	<b>2017 год</b>
Резерв по сомнительным долгам	428 638	307 422
Расходы по договорам уступки прав требования	105 836	–
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	37 770	82 711
Резерв по судебным разбирательствам	11 672	74 378
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	2 135	54 607
Перечисление средств, связанных с благотворительной деятельностью	50 050	50 200
Госпошлина по предъявленным претензиям	27 337	28 904
От списания дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности и нереальной к взысканию	2 136	2 448
Прочие	14 084	14 254
<b>Итого</b>	<b>679 658</b>	<b>614 924</b>

В 2018 году Общество произвело перерасчеты по договорам энергоснабжения. Причинами проведения перерасчетов явились следующие: уточнение выставленного объема по результатам контрольных снятий показаний приборов учета на объектах; в связи с урегулированием разногласий по объемам потерь и т.д. Перерасчеты производились по тарифам, которые применялись в прошлых периодах, в связи с чем, в 2018 году Общество отразило прибыли и убытки в составе прочих доходов и расходов по строкам «Прибыли прошлых лет, выявленные в отчетном году» и «Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году».

<b>Прибыль прошлых лет</b>	<b>2018 год</b>	<b>2017 год</b>
Реализация электроэнергии	32 003	35 511
Пени, штрафы	31 584	27 229
Госпошлина	5 209	4 598
Списанная кредиторская задолженность	267	3 189
Услуги по транспортировке электроэнергии	2 619	734
Прочие услуги	150	148
<b>Итого</b>	<b>71 832</b>	<b>71 409</b>

<b>Убытки прошлых лет</b>	<b>2018 год</b>	<b>2017 год</b>
Реализация электроэнергии	31 526	38 008
Пени, штрафы, неустойки, признанные или по которым получено решение суда об их взыскании	568	29 205
Услуги по транспортировке	3 848	11 668
Коммунальные услуги связи, услуги по аренде помещений	1 129	1 615
Списание дебиторской задолженности	439	1 189
Прочие	260	1 026
<b>Итого</b>	<b>37 770</b>	<b>82 711</b>

## 16. ИЗМЕНЕНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ ЗНАЧЕНИЙ

Изменения оценочных обязательств Общества представлены в разделе 6, 7, 12 Пояснений.

**17. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ**

	2018 год	2017 год
<b>Прибыль до налогообложения, по бухгалтерскому учету</b>	<b>67 253</b>	<b>33 434</b>
Сумма условного расхода по налогу на прибыль	13 451	6 687
<b>Постоянные разницы отчетного периода</b>	<b>220 499</b>	<b>70 294</b>
Расходы на благотворительность	50 050	50 200
Не учитываемые в целях налогообложения	13 520	13 405
Материальные расходы	1 533	8 286
Расходы от списания деб-ой зад-ти с истекшим сроком исковой давности и нереальной к взысканию (не принимаемые к НОБ)	139 147	1 494
Амортизация	128	260
Прочие Внереализационные расходы	13 715	9 978
Прочие расходы	3 001	5 450
Восстановление резерва по сомнительным долгам	(595)	(16 724)
Прочие Внереализационные доходы	–	(2 055)
<b>Постоянные разницы прошлых отчетных периодов</b>	<b>(16 012)</b>	<b>(1 292)</b>
Убыток прошлых лет	59 404	85 726
Прибыль прошлых лет	(75 416)	(87 018)
<b>Временные разницы отчетного периода</b>	<b>179 726</b>	<b>245 028</b>
Резервы сомнительных долгов	208 742	130 000
Создание резерва по оценочным обязательствам: судебные иски	(44 828)	81 079
Резервы на оплату отпусков и выплату вознаграждений	17 449	31 118
Резервы под обесценение ТМЦ	(774)	2 438
Основные средства	(882)	393
Резерв по готовой продукции	19	–
<b>Временные разницы прошлых отчетных периодов</b>	<b>2 416</b>	<b>12 574</b>
Резервы сомнительных долгов	–	15 609
Резерв по оценочным обязательствам: судебные иски	(290)	(3 014)
Основные средства	2 706	–
Резерв по готовой продукции	–	(21)
<b>Налогооблагаемая прибыль (убыток), налоговый учет</b>	<b>453 882</b>	<b>360 038</b>
<b>Ставка налога на прибыль</b>	<b>20%</b>	<b>20%</b>
<b>Налог на прибыль</b>	<b>90 775</b>	<b>72 008</b>

	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Сумма отложенного налогового актива	206 760	212 151
Сумма отложенного налогового обязательства	(26 250)	(68 070)

**18. ПРИБЫЛЬ НА ОДНУ АКЦИЮ**

У Общества нет потенциальных разводняющих обыкновенных акций, соответственно, разводненная прибыль на акцию равна базовой прибыли на акцию.

	2018 год	2017 год
Средневзвешенное число обыкновенных акций в обращении (в тысячах)	4 865 127 996	4 865 127 996
За вычетом средневзвешенного числа собственных акций выкупленных (в тысячах)	–	–
<b>Итого средневзвешенное число обыкновенных акций в обращении (в тысячах)</b>	<b>4 865 127 996</b>	<b>4 865 127 996</b>
Прибыль за год, приходящийся на акционеров материнской компании	7 267	7 115
<b>Базовая и разводненная прибыль на акцию, в руб.</b>	<b>0,001494</b>	<b>0,001462</b>

## 19. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами. К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции по приобретению и продаже товаров, работ, услуг.

Информация по связанным сторонам сформирована в соответствии Инструкцией о подготовке отчетных данных компаний Сегмента «Сбыт» о внутригрупповых расчетах в Группе «Интер РАО» и расчетах со связанными сторонами в АСБУ и 1С: Консолидация, утвержденной приказом ПАО «Саратовэнерго» № 511 от 31 декабря 2014 г.

Стоимостные показатели, условия, сроки и форма расчетов по незавершенным на 31 декабря операциям с обществами:

Вид сделки	ПАО «Интер РАО»			Общества, находящиеся под значительным влиянием компаний Группы «Интер РАО»			Условия и сроки осуществления расчетов	Форма расчета
	2018 г.	2017 г.	2016 г.	2018 г.	2017 г.	2016 г.		
Дебиторская задолженность и авансы выданные	–	–	–	33 322	58 610	–	В соответствии с условиями оплаты по договорам на оптовом рынке	Безналичный расчет
Кредиторская задолженность	–	–	–	70 657	46 495	28 759	В соответствии с условиями оплаты по договорам на оптовом рынке	Безналичный расчет
Авансы полученные	–	–	–	13 930	–	411 975	В соответствии с условиями оплаты по договорам на оптовом рынке	Безналичный расчет
Заемные средства	138 325	–	–	–	–	–	В соответствии с условиями оплаты по договорам займа	Безналичный расчет



Виды и объем операций (с учетом налога на добавленную стоимость) со связанными сторонами, включая существенные денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами, представлены следующим образом:

	ПАО «Интер РАО»		Общества, находящиеся под значительным влиянием компаний Группы «Интер РАО»	
	2018 год	2017 год	2018 год	2017 год
<b>Продажа товаров, работ, услуг</b>	–	–	<b>2 275 039</b>	<b>1 409 493</b>
- <i>другие связанные стороны</i>	–	–	2 275 039	1 409 493
<b>Приобретение товаров, работ, услуг</b>	–	–	<b>715 057</b>	<b>481 891</b>
- <i>другие связанные стороны</i>	–	–	715 057	481 891
<b>Предоставление имущества в аренду связанным сторонам</b>	–	–	<b>107</b>	<b>139</b>
- <i>другие связанные стороны</i>	–	–	107	139
<b>Финансовые операции, включая займы – полученные от связанных сторон</b>	<b>1 699 155</b>	–	–	–
- <i>другие связанные стороны</i>	1 699 155	–	–	–
<b>Финансовые операции, включая займы – выданные связанным сторонам</b>	<b>11</b>	–	–	–
- <i>другие связанные стороны</i>	11	–	–	–
<b>Другие операции</b>	–	–	<b>3 090</b>	<b>6 201</b>
- <i>другие связанные стороны</i>	–	–	3 090	6 201

В течение 2018 и 2017 годов Общество выплатило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

	2018 год	2017 год
<b>Краткосрочные вознаграждения</b> (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, отпуск, лечение, медицинское обслуживание, коммунальные услуги и т.п.)	37 531	38 972

Российская Федерация, через Федеральное агентство по управлению государственным имуществом и иные органы государственной власти, контролирует деятельность материнской компании Общества.

Российская Федерация через государственные агентства и прочие организации напрямую и косвенно контролирует и оказывает существенное влияние на значительное число предприятий (совместно именуемые «предприятия, связанные с государством»). Общество совершает с данными предприятиями операции купли-продажи электроэнергии и мощности, товаров, работ и услуг, поставку оборудования, размещение вкладов и расчетно-кассовое обслуживание, валютные операции. Операции купли-продажи электроэнергии и мощности с предприятиями, связанными с государством, составляют значительную часть операций Общества.

По состоянию на 31 декабря 2018 г., 31 декабря 2017 г., 31 декабря 2016 г. Общество не выдавало обеспечений связанным сторонам по собственным обязательствам Общества или обеспечений третьим лицам по обязательствам связанных сторон.

По состоянию на 31 декабря 2018 г., 31 декабря 2017 г., 31 декабря 2016 г. Общество не получало обеспечений в форме поручительства или в форме залога имущества связанных сторон перед Обществом.

## **20. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ**

### **Факторы, влияющие на финансовое состояние Общества**

#### **Условия ведения деятельности Общества**

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

Негативное влияние на российскую экономику оказывают санкции, введенные против России некоторыми странами. Процентные ставки в рублях остаются высокими. Совокупность этих факторов привела к снижению доступности капитала и увеличению его стоимости, а также к повышению неопределенности относительно дальнейшего экономического роста, что может негативно повлиять на финансовое положение, результаты деятельности и экономические перспективы Общества. Руководство Общества считает, что оно предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

#### **Налогообложение**

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества положений законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами.

В 2018 году имело место дальнейшее внедрение механизмов, направленных против уклонения от уплаты налогов с использованием низконалоговых юрисдикций и агрессивных структур налогового планирования, а также общая настройка отдельных параметров налоговой системы Российской Федерации. В частности, эти изменения включали дальнейшее развитие концепции бенефициарного владения, налогового резидентства юридических лиц по месту осуществления фактической деятельности, а также подход к налогообложению контролируемых иностранных компаний в Российской Федерации.

Кроме этого с 2019 года общая ставка НДС увеличивается до 20%, а также иностранные поставщики электронных услуг обязаны регистрироваться в российских налоговых органах для уплаты НДС.

Российские налоговые органы продолжают активно сотрудничать с налоговыми органами иностранных государств в рамках международного обмена налоговой информацией, что делает деятельность компаний в международном масштабе более прозрачной и требующей детальной проработки с точки зрения подтверждения экономической цели организации международной структуры в рамках проведения процедур налогового контроля.

Указанные изменения, а также последние тенденции в применении и интерпретации отдельных положений российского налогового законодательства указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате, могут быть начислены значительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествующие году проверки. При определенных условиях проверки могут быть подвергнуты и более ранние налоговые периоды.



По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2018 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

### **Трансфертное ценообразование**

Российские налоговые органы вправе доначислить дополнительные налоговые обязательства и штрафные санкции на основании правил, установленных законодательством о трансфертном ценообразовании, если цена/рентабельность в контролируемых сделках отличается от рыночного уровня. Перечень контролируемых сделок преимущественно включает сделки, заключаемые между взаимозависимыми лицами.

Требования в отношении налогового контроля цен и подготовки документации по трансфертному ценообразованию распространяются на трансграничные сделки между взаимозависимыми лицами (без применения какого-либо порога), отдельные сделки в области внешней торговли товарами мировой биржевой торговли и сделки с компаниями, расположенными в низконалоговых юрисдикциях, а также сделки между взаимозависимыми лицами на внутреннем рынке, если сумма доходов по сделкам между российскими организациями за соответствующий календарный год превышает 1 миллиард рублей или ниже в отдельных случаях. Сделки на внутреннем рынке не признаются контролируемыми, когда, например, обе стороны в сделке зарегистрированы в одном субъекте Российской Федерации, не имеют убытков, не имеют обособленных подразделений на территориях других субъектов Российской Федерации, а также за пределами Российской Федерации и пр. Однако освобождение от контроля за ценами может быть применимо не ко всем сделкам, совершенным на внутреннем рынке. При этом в случае доначислений механизм встречной корректировки налоговых обязательств может быть использован при соблюдении определенных требований законодательства.

С 2019 года пороговое значение для трансграничных сделок, которые подлежат налоговому контролю цен, будет установлено в размере 60 миллионов рублей. Также сделки между взаимозависимыми лицами на внутреннем рынке, сумма доходов по которым превышает 1 миллиард рублей, будут подлежать налоговому контролю цен, но только при условии, что стороны контролируемой сделки применяют разные ставки по налогу на прибыль, или если хотя бы одна сторона сделки применяет специальный налоговый режим, или освобождена от уплаты налога на прибыль, или является участником регионального инвестиционного проекта, или попадает под ряд других определенных законодательством критериев.

Новое законодательство, предусматривающее подготовку документации по международным группам компаний («МГК»), применяется в отношении финансовых годов, начавшихся с 1 января 2017 г., и предусматривает добровольное предоставление странового отчета в отношении финансовых годов, начавшихся в 2016 году. Новое законодательство предусматривает подготовку трехуровневой документации по трансфертному ценообразованию (глобальной документации, национальной документации, странового отчета), а также уведомления об участии в МГК. Данные правила распространяются на МГК, консолидированная выручка которых за финансовый год, предшествующий отчетному периоду, составляет 50 миллиардов рублей и более в случае, если материнская компания МГК признается налоговым резидентом Российской Федерации, или если консолидированная выручка МГК превышает порог, установленный законодательством о предоставлении странового отчета иностранного государства, налоговым резидентом которого признается материнская компания МГК.

В 2018 году Общество определило свои налоговые обязательства, вытекающие из контролируемых сделок, на основе фактических цен сделок.

На Общество не распространяются требования законодательства по представлению документации по МГК.

Федеральный орган исполнительной власти, уполномоченный по контролю и надзору в области налогов и сборов, может осуществить проверку цен/рентабельности в контролируемых сделках и, в случае несогласия с примененными Обществом ценами в данных сделках, доначислить дополнительные налоговые обязательства, если Общество не сможет обосновать рыночный характер ценообразования в данных сделках, путем предоставления соответствующей требованиям законодательства документации по трансфертному ценообразованию (национальной документации).

#### **Существующие и потенциальные иски против Общества**

Общество участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности. Резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств для Общества, по состоянию на 31 декабря 2018 г. был создан руководством в размере 38 795 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2018 г. ПАО «Саратовэнерго» находилось в процессе урегулирования судебных разбирательств с ПАО «МРСК Волги» в части услуг по передаче электроэнергии и начисления неустойки за просрочку оплаты данных услуг и ФГБУ «Управление мелиорации земель и сельскохозяйственного водоснабжения по Саратовской области» в части применения тарифа по отдельным точкам поставки. Последствия данных фактов могут быть оценены с высокой степенью точности, поэтому данные факты нашли свое отражение в показателях бухгалтерской (финансовой) отчетности текущего года.

#### **21. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2018 Г.**

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. № 56н.

В связи с отсутствием событий после отчетной даты информация в данном разделе не раскрывается.

#### **22. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ**

В соответствии с критериями, установленными ПБУ 12/2010, Общество не раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию по сегментам. Общество осуществляет деятельность в одном сегменте: распределение электроэнергии.



## **23. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

### **1. Потенциально существенные риски хозяйственной деятельности, которым подвержено Общество**

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Общество подвержено финансовым, правовым, страновым и региональным, репутационным и другим рискам.

### **2. Механизм управления рисками**

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

Совет директоров Общества анализирует и утверждает политику управления указанными рисками, информация о которой приводится ниже.

### **3. Финансовые риски**

В целях организации процесса управления финансовыми рисками в Обществе действует Методика управления финансовыми рисками. Методика определяет основные финансовые риски в деятельности Общества, принципы и методы их оценки, мероприятия, применяемые для ограничения финансовых рисков, порядок контроля и мониторинга финансовых рисков.

Деятельность Общества подвержена следующим ключевым финансовым рискам:

- рыночный риск (процентный и валютный риски);
- риск потери платежеспособности и финансовой устойчивости;
- кредитный риск.

#### **3.1 Рыночный риск**

Рыночный риск – это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменения определенных рыночных параметров. Рыночные параметры включают в себя следующие типы риска: риск изменения процентной ставки, риск изменения курсов иностранных валют, риск изменения цен на товары и ценовых индексов и прочие ценовые риски, например, риск изменения цен на долевые инструменты. Статьи баланса Общества, подверженные рыночному риску, прежде всего, включают в себя кредиты и займы, торговую и прочую дебиторскую и кредиторскую задолженность, денежные средства.

##### *Риск изменения процентной ставки*

Активы и обязательства Общества в основном имеют фиксированные ставки процента. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств.

### Валютный риск

Общество оказывает услуги, продает продукцию, приобретает товар и привлекает существенные заемные средства преимущественно в российских рублях. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено влиянию валютного риска.

### **3.2 Кредитный риск**

Кредитный риск – это риск того, что Общество понесет финансовые убытки, поскольку контрагенты не выполнят свои обязательства по оплате за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги. Общество подвержено кредитному риску, связанному с его операционной деятельностью (прежде всего, в отношении торговой дебиторской задолженности) и финансовой деятельностью.

#### Торговая дебиторская задолженность

Управление кредитным риском, связанным с клиентами, осуществляется в соответствии с политикой, процедурами и системой контроля, установленными Обществом в отношении управления кредитным риском, связанным с клиентами. Ввиду того, что Общество является гарантирующим поставщиком электроэнергии в Саратовской области, за ним нормативно закреплена обязанность заключения договора энергоснабжения с каждым обратившимся клиентом. Также принимая во внимание неоднородность различных групп покупателей и партнеров, Общество оценивает риски, связанные с задолженностью покупателей и заказчиков, на основе предыдущего опыта и деловых отношений с учетом других факторов.

Для целей мониторинга кредитного риска Общество классифицирует дебиторскую задолженность в соответствии со своим собственным пониманием степени кредитного риска. Общество следит за тем, чтобы резерв под обесценение дебиторской задолженности отражал классификацию дебиторской задолженности по группам кредитного риска, чтобы обеспечить последовательность в классификации задолженности и действиях в отношении различных групп дебиторской задолженности.

Информация о сомнительной дебиторской задолженности в разрезе групп дебиторов за период 2016-2018 годы представлена в таблицах ниже:

	Структура дебиторов	На 31 декабря 2018 г.	
		Всего	в т.ч. сомнительная, зарезервированная
<b>1.</b>	<b>Собственные потребители на розничном рынке электроэнергии</b>	<b>2 420 947</b>	<b>457 847</b>
1.1.	Юридические лица, в том числе:	1 829 769	439 371
1.1.1.	Промышленность	113 917	26 866
1.1.2.	Сельское хозяйство	11 922	1 368
1.1.3.	ЖКХ, в том числе:	1 224 268	384 764
1.1.3.1.	Управляющие организации, ТСЖ, ЖСК, ЖК	589 559	206 918
1.1.3.2.	Прочие (котельные, водоканалы)	634 709	177 846
1.1.4.	Бюджет, в том числе:	340 111	6 327
1.1.4.1.	Федеральный бюджет	269 812	404
1.1.4.2.	Областной / Краевой бюджет	20 348	–
1.1.4.3.	Городской / Местный бюджет	49 951	5 923
1.1.5.	Прочие собственные потребители	139 551	20 046



	Структура дебиторов	На 31 декабря 2018 г.	
		Всего	в т.ч. сомнительная, зарезервиро- ванная
1.2.	Население	466 187	3 310
1.3.	Энергосбытовые компании	124 991	15 166
<b>2.</b>	<b>Сетевые организации (компенсация потерь э/э)</b>	<b>275 034</b>	<b>101 266</b>
<b>3.</b>	<b>Субъекты оптового рынка электроэнергии</b>	<b>7 781</b>	<b>346</b>
<b>4.</b>	<b>Прочие покупатели и заказчики</b>	<b>255 380</b>	<b>2 324</b>
<b>5.</b>	<b>Авансы выданные</b>	<b>5 290</b>	–
<b>6.</b>	<b>Задолженность по налогам, сборам и страховым взносам</b>	<b>87 739</b>	–
<b>7.</b>	<b>Прочие дебиторы</b>	<b>225 302</b>	–
<b>Итого краткосрочная дебиторская задолженность</b>		<b>3 277 473</b>	<b>561 783</b>

	Структура дебиторов	На 31 декабря 2017 г.	
		Всего	в т.ч. сомнительная, зарезервиро- ванная
<b>1.</b>	<b>Собственные потребители на розничном рынке электроэнергии</b>	<b>2 679 039</b>	<b>(246 660)</b>
1.1.	Юридические лица, в том числе:	2 240 946	(215 291)
1.1.1.	Промышленность	127 257	(9 545)
1.1.2.	Сельское хозяйство	16 568	(3 322)
1.1.3.	ЖКХ, в том числе:	1 736 186	(191 868)
1.1.3.1.	<i>Управляющие организации, ТСЖ, ЖСК, ЖК</i>	<i>587 116</i>	<i>(97 316)</i>
1.1.3.2.	<i>Прочие (котельные, водоканалы)</i>	<i>1 149 070</i>	<i>(94 552)</i>
1.1.4.	Бюджет, в том числе:	256 928	(2 199)
1.1.4.1.	<i>Федеральный бюджет</i>	<i>193 627</i>	<i>(397)</i>
1.1.4.2.	<i>Областной / Краевой бюджет</i>	<i>12 891</i>	<i>(1)</i>
1.1.4.3.	<i>Городской / Местный бюджет</i>	<i>50 410</i>	<i>(1 802)</i>
1.1.5.	Прочие собственные потребители	104 007	(8 357)
1.2.	Население	302 653	(3 310)
1.3.	Энергосбытовые компании	135 440	(28 059)
<b>2.</b>	<b>Сетевые организации (компенсация потерь э/э)</b>	<b>340 816</b>	<b>(49 681)</b>
<b>3.</b>	<b>Субъекты оптового рынка электроэнергии</b>	<b>3 126</b>	<b>(710)</b>
<b>4.</b>	<b>Прочие покупатели и заказчики</b>	<b>132 579</b>	<b>(2 325)</b>
<b>5.</b>	<b>Авансы выданные</b>	<b>3 173</b>	–
<b>6.</b>	<b>Задолженность по налогам, сборам и страховым взносам</b>	<b>50 380</b>	–
<b>7.</b>	<b>Прочие дебиторы</b>	<b>289 498</b>	–
<b>Итого краткосрочная дебиторская задолженность</b>		<b>3 498 611</b>	<b>(299 376)</b>

	Структура дебиторов	На 31 декабря 2016 г.	
		Всего	в т.ч. сомнительная, зарезервиро- ванная
<b>1.</b>	<b>Собственные потребители на розничном рынке электроэнергии</b>	<b>2 509 376</b>	<b>(215 529)</b>
1.1.	Юридические лица, в том числе:	2 104 836	(215 159)
1.1.1.	Промышленность	134 445	(4 359)

	Структура дебиторов	На 31 декабря 2016 г.	
		Всего	в т.ч. сомнительная, зарезервированная
1.1.2.	Сельское хозяйство	19 924	(6 570)
1.1.3.	ЖКХ, в том числе:	1 737 217	(198 767)
1.1.3.1.	Управляющие организации, ТСЖ, ЖСК, ЖК	520 505	(82 757)
1.1.3.2.	Прочие (котельные, водоканалы)	1 216 712	(116 009)
1.1.4.	Бюджет, в том числе:	112 316	(1 043)
1.1.4.1.	Федеральный бюджет	45 958	(567)
1.1.4.2.	Областной / Краевой бюджет	13 070	(1)
1.1.4.3.	Городской / Местный бюджет	53 287	(475)
1.1.5.	Прочие собственные потребители	100 935	(4 420)
1.2.	Население	322 731	(1)
1.3.	Энергосбытовые компании	81 809	(370)
<b>2.</b>	<b>Сетевые организации (компенсация потерь э/э)</b>	<b>335 627</b>	<b>(54 127)</b>
<b>3.</b>	<b>Субъекты оптового рынка электроэнергии</b>	<b>9 430</b>	<b>(1 161)</b>
<b>4.</b>	<b>Прочие покупатели и заказчики</b>	<b>135 777</b>	<b>(2 324)</b>
<b>5.</b>	<b>Авансы выданные</b>	<b>7 130</b>	–
<b>6.</b>	<b>Задолженность по налогам, сборам и страховым взносам</b>	<b>105 780</b>	–
<b>7.</b>	<b>Прочие дебиторы</b>	<b>193 382</b>	–
<b>Итого краткосрочная дебиторская задолженность</b>		<b>3 296 503</b>	<b>(273 141)</b>

Руководство определяет концентрацию риска как процентное соотношение задолженности конкретных заказчиков к общей сумме дебиторской задолженности. Общество оценивает концентрацию риска в отношении торговой дебиторской задолженности как низкую, поскольку его клиенты входят в группы компаний, ведущих свою деятельность в различных отраслях и регионах и в значительной степени на независимых рынках.

#### *Подверженность кредитному риску*

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

	2018 год	2017 год	2016 год
Дебиторская задолженность (см. Примечание 7)	3 103 118	3 226 548	3 043 095
Денежные средства (см. Примечание 8)	10 930	11 629	24 343
<b>Итого</b>	<b>3 114 048</b>	<b>3 238 177</b>	<b>3 067 438</b>

#### *Убытки от обесценения*

Необходимость учета обесценения изучается на каждую отчетную дату на индивидуальной основе по крупным клиентам. Кроме того, суммы к получению от большого числа мелких дебиторов объединены в однородные группы и проверяются на предмет обесценения на коллективной основе. Расчеты основываются на информации о фактически понесенных убытках в прошлом. Информация о сомнительной (в том числе просроченной) дебиторской задолженности и дебиторской задолженности на отчетную дату и об их справедливой стоимости, если она отличается от приведенной стоимости и практически определима, приведена в Примечании 7. Общество не имеет имущества, переданного ему в залог в качестве обеспечения причитающейся ему задолженности.



### 3.3 Риск ликвидности

#### *Риск потери платежеспособности и финансовой устойчивости, риск ликвидности*

Риск потери платежеспособности и финансовой устойчивости Общества возникает при неспособности Общества обеспечить выполнение своих обязательств перед внешними кредиторами, акционерами и другими контрагентами.

Риск потери платежеспособности и финансовой устойчивости является одним из наиболее существенных финансовых рисков Общества.

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена исходя из допущения о непрерывности деятельности, в соответствии с которым реализация активов и погашение обязательств (в том числе договорных) осуществляется в ходе обычной деятельности.

В 2018 году Общество отразило чистую прибыль в размере 7 267 тыс. руб. (чистая прибыль в 2017 году: 7 115 тыс. руб.). По состоянию на 31 декабря 2018 г., дефицит оборотного капитала составляет 502 391 тыс. руб. (по состоянию на 31 декабря 2017 г. – дефицит в размере 60 666 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2016 г. – дефицит в размере 43 761 тыс. руб.).

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций, векселей), др.

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. Общество проанализировало концентрацию риска в отношении рефинансирования своей задолженности и пришло к выводу, что она является низкой. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и незадействованные кредитные ресурсы, которые позволяют удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

Ниже представлена информация о потоках денежных средств исходя из контрактных сроков погашения финансовых обязательств, включая ожидаемые платежи по процентам и исключая влияние возможных взаимозачетов. Ожидается, что платежи, включенные в анализ, не произойдут значительно раньше или в суммах, значительно отличающихся от представленных.

Год, закончившийся 31 декабря 2018 г.	По требованию	Менее 3-х месяцев	3-12 месяцев	1-5 лет	Более 5 лет	Итого
Заемные средства (см. Примечание 11)	752 526	–	414 285	–	–	1 166 811
Кредиторская задолженность (см. Примечание 13)	2 305	1 939 671	–	666	–	1 942 642
<b>Итого</b>	<b>754 831</b>	<b>1 939 671</b>	<b>414 285</b>	<b>666</b>	<b>–</b>	<b>3 109 453</b>

Год, закончившийся 31 декабря 2017 г.	По требо- ванию	Менее 3-х месяцев	3-12 месяцев	1-5 лет	Более 5 лет	Итого
Заемные средства (см. Примечание 11)	701 946	–	656 461	–	–	1 358 407
Кредиторская задолженность (см. Примечание 13)	4 897	1 780 523	–	5 389	–	1 790 809
<b>Итого</b>	<b>706 843</b>	<b>1 780 523</b>	656 461	<b>5 389</b>	–	<b>3 149 216</b>

Год, закончившийся 31 декабря 2016 г.	По требо- ванию	Менее 3-х месяцев	3-12 месяцев	1-5 лет	Более 5 лет	Итого
Заемные средства (см. Примечание 11)	701 002	–	–	–	–	701 002
Кредиторская задолженность (см. Примечание 13)	2 248	2 344 165	–	–	–	2 346 413
<b>Итого</b>	<b>703 250</b>	<b>2 344 165</b>	–	–	–	<b>3 047 415</b>

#### **4. Другие виды рисков**

##### **4.1 Правовые риски**

*Риски, связанные с государственным тарифным регулированием*

Деятельность Общества по распределению электроэнергии регламентируются Основными положениями функционирования розничных рынков электрической энергии, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации № 442 от 4 мая 2012 г. Уровень тарифов определяется Управлением по регулированию тарифов Саратовской области. Существует риск изменения законодательства, регулирующего торфообразование в электроэнергетике, которое может привести к негативным последствиям в отношении финансового положения Общества.

##### **4.2 Риски, связанные с изменением налогового законодательства**

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать 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 раньше они претензий не предъявляли. 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.



### **4.3 Страновые и региональные риски**

Общество осуществляет основную деятельность в Приволжском 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 настоящее время политическая ситуация в стране является относительно стабильной, в то же время российская экономика подвержена негативному влиянию из-за значительного снижения цен на сырую нефть, значительной девальвации российского рубля, а также санкций, введенных против России некоторыми странами.

Несмотря на стабилизационные меры, предпринимаемые Правительством Российской Федерации с целью обеспечения ликвидности и рефинансирования зарубежных займов российских банков и компаний, сохраняется неопределенность относительно возможности доступа к источникам капитала, а также стоимости капитала для Общества и его контрагентов, что может повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. Нестабильность на рынках капитала может привести к существенному ухудшению ликвидности в банковском секторе и ужесточению условий кредитования в России.

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. Для предотвращения забастовок Общество создает благоприятные условия труда и выполняет все свои обязательства перед работниками. Для минимизации риска проведения террористических актов Обществом приняты дополнительные меры для обеспечения безопасности на предприятии.

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 несущественные.

### **4.4 Репутационные риски**

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции (работ, услуг), соблюдении сроков поставок продукции, выполнении работ (услуг), а также участия Общества в каком-либо ценовомговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

**24. ВЫПОЛНЕНИЕ РЕШЕНИЙ, ПРИНЯТЫХ ПО ИТОГАМ РАССМОТРЕНИЯ  
БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА ПРОШЛЫЙ ГОД**

На годовом Общем собрании акционеров 18 мая 2018 г., были приняты решения:

1. Утвердить годовой отчет, годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность, в том числе отчет о финансовых результатах за 2017 год.
2. Оставить нераспределенной чистой прибыль Общества в сумме 7 115 тыс. руб. по итогам деятельности в 2017 году.
3. Не выплачивать дивиденды по обыкновенным акциям Общества по итогам 2017 года.
4. Не выплачивать дивиденды по привилегированным акциям типа А Общества по итогам 2017 года.

Руководитель

  
подпись **А. А. Щербаков**  
(расшифровка подписи)

  
М.П.

8 февраля 2019 г.



ООО «Эрнст энд Янг»  
Прошито и пронумеровано 56 листа(ов)

## Приложение №2 к годовому отчёту. Заключение ревизионной комиссии

Акционерам  
ПАО «Саратовэнерго»

### **ЗАКЛЮЧЕНИЕ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ Публичного акционерного общества «Саратовэнерго»**

«22» марта 2019 года

г. Москва

В соответствии с Уставом ПАО «Саратовэнерго» (далее – Общество), Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», на основании Положения о ревизионной комиссии Общества, утвержденного Общим собранием акционеров (протокол № 34 от 10.06.2013), и в соответствии с решением ревизионной комиссии Общества (протокол № 1 от 21.05.2018), избранная решением Общего собрания акционеров Общества (протокол № 41 от 18.05.2018) ревизионная комиссия в составе:

- председателя	Лихачева Андрея Владимировича,
- членов:	Давыдкина Дмитрия Викторовича, Колпакова Алексея Сергеевича, Трегуба Сергея Алексеевича, Ковалева Алексея Николаевича,

провела проверку финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2018 год.

В рамках проверки финансово – хозяйственной деятельности Общества ревизионная комиссия выполняла следующие задачи:

- подтверждение достоверности всех существенных аспектов годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества;
- получение разумной уверенности в том, что ведение бухгалтерского учета и представление финансовой отчетности осуществлялось с соблюдением требований действующего законодательства и внутренних нормативных документов Общества;
- получение разумной уверенности в том, что финансово – хозяйственная деятельность велась с соблюдением интересов Общества и его акционеров.

Ответственность за соблюдение законодательства Российской Федерации при совершении финансово-хозяйственных операций, ведение деятельности с учетом интересов Общества и его акционеров и представление достоверной финансовой отчетности несет исполнительный орган Общества.



Заключение ревизионной комиссии подготовлено на основании проверки следующих материалов:

1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2018 год со всеми приложениями и пояснениями.
2. Годовой отчет Общества за 2018 год.
3. Аудиторское заключение независимого аудитора к бухгалтерской отчетности Общества.
4. Отчет об исполнении бизнес-плана Общества за 2018 год.
5. Решения общего собрания акционеров.
6. Отчет о заключенных Обществом в 2018 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность.
7. Выборочно – договоры и первичные документы, другие документы.

Общие результаты проверки и рекомендации изложены в Акте ревизионной проверки.

В ходе проведения проверки факты нарушений правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности, которые могли бы существенно повлиять на финансовые результаты Общества, не выявлены.

Изменения правил и норм ведения бухгалтерского учета и составления финансовой (бухгалтерской) отчетности в целом нашли свое отражение в учете и отчетности Общества.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.

На основании проведенной ревизионной проверки, с учетом мнения внешнего аудитора Общества, ревизионная комиссия имеет достаточные основания для подтверждения достоверности всех существенных аспектов годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2018 г., а также подтверждения достоверности сведений, содержащихся в годовом отчете Общества за 2018 год и в отчете о заключенных Обществом в 2018 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность.

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, обращаем внимание на следующую информацию:

Аудитором Общества ООО «Эрнст энд Янг», избранным решением Общего собрания акционеров Общества от 18.05.2018 г. проведен аудит бухгалтерской отчетности Общества за период с 1 января по 31 декабря 2018 года и выдано аудиторское заключение от 08.02.2019 г., содержащее модифицированное мнение с оговоркой:

«В 2015-2018 годах Общество создало недостаточный резерв по сомнительной дебиторской задолженности. В связи с данным обстоятельством мы выразили мнение с оговоркой в отношении

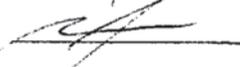
бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год и бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год. В результате на 31 декабря 2016 г., 2017 г. и 2018 г. показатели строки 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса были завышены на 708 008 тыс. руб., 833 603 тыс. руб. и 460 403 тыс. руб. соответственно, и показатель строки 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах за 2017 год был занижен на 125 595 тыс. руб., а за 2018 год был завышен на 373 200 тыс. руб.

В 2006 году при реорганизации Общества в форме выделения были допущены ошибки в расчете отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств. В связи с данным обязательством мы выразили мнение с оговоркой в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год и бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год. В результате на 31 декабря 2016 г., 2017 г. и 2018 г. показатели строки 1180 «Отложенные налоговые активы» бухгалтерского баланса были завышены на 173 199 тыс. руб., а показатели строки 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса были занижены на 34 065 тыс. руб.».

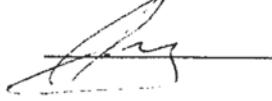
Настоящее заключение должно рассматриваться совместно со всеми формами отчетности и пояснительной запиской, являющимися неотъемлемыми составными частями Годового отчета.

Председатель ревизионной комиссии \_\_\_\_\_  Лихачев А.В.

Члены ревизионной комиссии \_\_\_\_\_  Давыдкин Д.В.

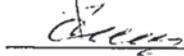
\_\_\_\_\_  Колпаков А.С.

\_\_\_\_\_  Трегуб С.А.

\_\_\_\_\_  Ковалев А.Н.

С заключением ознакомлены:

Генеральный директор \_\_\_\_\_  А.А. Щербаков

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_  Н.В. Симаганова



## Приложение №3 к годовому отчёту.

### Отчёт о выполнении поручений Совета директоров общества

Параметры:      Дата начала: 01.01.2018  
                      Дата конца: 31.12.2018  
                      Без выбывших объектов Группы: Да  
Отбор:            Организация Равно «ПАО «Саратовэнерго»»

Организация	Общее количество поручений	Количество поручений со сроком исполнения в отчётном периоде				Снято с контроля	Количество поручений в стадии исполнения
		Всего	в том числе со статусом				
			Исполнено	Не исполнено	Исполнено с нарушением		
ПАО «Саратовэнерго»	65	47	47			4	14
<b>Итого</b>	<b>65</b>	<b>47</b>	<b>47</b>			<b>4</b>	<b>14</b>

Организация		Реквизиты протокола/решения				
Вид мероприятия	Дата проведения	№	Дата			
<b>Перечень поручений</b>						
<b>Номер поручения протокола, Содержание поручения</b>						
Плановая дата исполнения	Пояснение особых условий	Фактическая дата исполнения / Дата снятия с контроля / Дата учёта в отчёте	Статус исполнения	Периодичность отчётов по поручению	Ответственные лица	Пояснение статуса исполнения
<b>ПАО «Саратовэнерго»</b>						
<b>Заседание Совета директоров</b>	<b>29.05.2015</b>	<b>133</b>	<b>01.06.2015</b>			
1. Поручить Генеральному директору Общества обеспечить выполнение Плана мероприятий* согласно Приложению №1						
* План мероприятий по расширению доступа субъектов малого и среднего предпринимательства к закупкам компаний Группы «Интер РАО», являющихся заказчиками, закупочная деятельность которых подпадает под действие Федерального закона от 18 июля 2011 года №223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц».						
31.03.2018		30.03.2018	Исполнено	Ежеквартально	Щербаков Алексей Анатольевич	Исполнено в отчётном квартале в соответствии с Планом мероприятий
30.06.2018		30.06.2018	Исполнено	Ежеквартально	Щербаков Алексей Анатольевич	Исполнено в отчётном квартале в соответствии с Планом мероприятий
30.09.2018		30.09.2018	Исполнено	Ежеквартально	Щербаков Алексей Анатольевич	Исполнено в отчётном квартале в соответствии с Планом мероприятий
31.12.2018		31.12.2018	Исполнено	Ежеквартально	Щербаков Алексей Анатольевич	Исполнено в отчётном квартале в соответствии с Планом мероприятий
<b>Заседание Совета директоров</b>	<b>22.10.2015</b>	<b>142</b>	<b>22.10.2015</b>			
1. Поручить Генеральному директору Общества обеспечить выполнение Плана* в указанные в нем сроки						
* План мероприятий по оптимизации землепользования и уточнению видов разрешенного использования земельных участков Общества.						
	Сроки определены в Планах мероприятий по оптимизации землепользования и уточнению видов разрешенного использования земельных участков.		В стадии исполнения	Ежегодно	Щербаков Алексей Анатольевич	Подробная информация о текущем статусе исполнения Плана мероприятий по оптимизации землепользования и уточнению видов разрешенного использования земельных участков излагается в соответствующем отчёте Генерального директора по поручению Совета директоров ежегодно



Организация		Дата проведения		Реквизиты протокола/решения		
Вид мероприятия		Дата		№		
<b>Перечень поручений</b>						
<b>Номер поручения протокола, Содержание поручения</b>						
Плановая дата исполнения	Пояснение особых условий	Фактическая дата исполнения / Дата снятия с контроля / Дата учёта в отчёте	Статус исполнения	Периодичность отчётов по поручению	Ответственные лица	Пояснение статуса исполнения
<b>Заседание Совета директоров</b>	<b>30.11.2015</b>	<b>146</b>	<b>02.12.2015</b>			
1. Поручить единоличному исполнительному органу ПАО «Саратовэнерго» обеспечить включение сведений об исполнении Положения о предоставлении Контролирующему лицу информации, подлежащей раскрытию на рынке ценных бумаг (о количестве направленных подконтрольным лицом и его подконтрольными лицами сообщениями с приложением их копий, за исключением информации о планах, направляемой в соответствии с п. 5.5 Положения), в состав отчёта о выполнении поручений Совета директоров ПАО «Саратовэнерго», начиная с отчёта за 1 квартал 2016 г.						
31.03.2018		31.03.2018	Исполнено	Ежеквартально	Щербаков Алексей Анатольевич	Информация для предоставления отсутствовала
30.06.2018		21.05.2018	Исполнено	Ежеквартально	Щербаков Алексей Анатольевич	Информация направлена 21.05.2018 на электронный адрес <a href="mailto:disclosure@intertga.ru">disclosure@intertga.ru</a> исх. №0155/2458 от 18.05.2018
30.09.2018		30.09.2018	Исполнено	Ежеквартально	Щербаков Алексей Анатольевич	Информация для предоставления отсутствовала
31.12.2018		31.12.2018	Исполнено	Ежеквартально	Щербаков Алексей Анатольевич	Информация для предоставления контролирующему лицу отсутствовала
31.03.2019			В стадии исполнения	Ежеквартально	Щербаков Алексей Анатольевич	
<b>Заседание Совета директоров</b>	<b>30.11.2016</b>	<b>169</b>	<b>30.11.2016</b>			
1. Поручить генеральному директору Общества обеспечить проведение операций по размещению средств ПАО «Саратовэнерго» (денежных средств, размещённых до востребования, кассовых остатков, депозитов, неснижаемых остатков, других финансовых остатков, облигаций и пр.) только в опорных банках-контрагентах и в пределах установленных лимитов						
31.03.2018		31.03.2018	Исполнено	Ежеквартально	Щербаков Алексей Анатольевич	Исполнено в отчётном квартале
30.06.2018		30.06.2018	Исполнено	Ежеквартально	Щербаков Алексей Анатольевич	Исполнено в отчётном квартале
30.09.2018		30.09.2018	Исполнено	Ежеквартально	Щербаков Викторovich	Исполнено в отчётном квартале

Организация		Реквизиты протокола/решения				
Вид мероприятия	Дата проведения	№	Дата			
<b>Перечень поручений</b>						
<b>Номер поручения протокола, Содержание поручения</b>						
Плановая дата исполнения	Пояснение особых условий	Фактическая дата исполнения / Дата снятия с контроля / Дата учёта в отчёте	Статус исполнения	Периодичность отчётов по поручению	Ответственные лица	Пояснение статуса исполнения
31.12.2018		10.10.2018	Снято с контроля	Ежеквартально	Щербаков Алексей Анатольевич	Решение отменено <b>Протокол СД от 10.10.2018 №217</b>
2. Поручить генеральному директору Общества обеспечить контроль исполнения лимитов на постоянной основе, в том числе путем включения отчётов о соблюдении лимитов в отчёт об исполнении бизнес-плана по итогам каждого отчётного квартала						
31.03.2018		31.03.2018	Исполнено	Ежеквартально	Щербаков Алексей Анатольевич	Исполнено в отчётном квартале. Подгружен отчёт за 1 кв 2018 г.
30.06.2018		30.06.2018	Исполнено	Ежеквартально	Щербаков Алексей Анатольевич	На конец 2 квартала 2018 г. отсутствовало превышение лимитов на операции по размещению денежных средств в банках — контрагентах, утвержденных на заседании Совета Директоров (Протокол от 30.10.2017 г. №192)
30.09.2018		30.09.2018	Исполнено	Ежеквартально	Щербаков Алексей Анатольевич	На конец 3 квартала 2018 г. отсутствовало превышение лимитов на операции по размещению денежных средств в банках — контрагентах, утвержденных на заседании Совета Директоров (Протокол от 30.10.2017 г. 192)
31.12.2018		10.10.2018	Снято с контроля	Ежеквартально	Щербаков Алексей Анатольевич	Решение отменено <b>Протокол СД от 10.10.2018 №217</b>
3. Поручить генеральному директору Общества усилить контроль и обеспечить полную, корректность, непротиворечивость, своевременность предоставления информации по размещенным средствам в банках-контрагентах, в системе «Корпоративное казначейство»						
31.03.2018		31.03.2018	Исполнено	Ежеквартально	Щербаков Алексей Анатольевич	Исполнено в отчётном квартале
30.06.2018		30.06.2018	Исполнено	Ежеквартально	Щербаков Алексей Анатольевич	Исполнено в отчётном квартале
30.09.2018		30.09.2018	Исполнено	Ежеквартально	Щербаков Алексей Анатольевич	Исполнено в отчётном квартале
31.12.2018		10.10.2018	Снято с контроля	Ежеквартально	Щербаков Алексей Анатольевич	Решение отменено <b>Протокол СД от 10.10.2018 №217</b>



Организация	Вид мероприятия	Дата проведения		Реквизиты протокола/решения		
		№	Дата	№	Дата	
<b>Перечень поручений</b>						
<b>Номер поручения протокола, Содержание поручения</b>						
Плановая дата исполнения	Пояснение особых условий	Фактическая дата исполнения / Дата снятия с контроля / Дата учёта в отчёте	Статус исполнения	Периодичность отчётов по поручению	Ответственные лица	Пояснение статуса исполнения
<b>Заседание Совета директоров</b>	<b>28.02.2017</b>	<b>176</b>	<b>01.03.2017</b>			
1. Поручить Генеральному директору Общества представить на рассмотрение Совету директоров Общества отчёт о выполнении Плана мероприятий по оптимизации землепользования и уточнению видов разрешенного использования земельных участков Общества за 2017 г. в срок до 01.03.2018 г.						
01.03.2018		14.02.2018	Исполнено	Однократно	Щербаков Алексей Анатольевич	Протокол от 14.02.2018 принято решение: Утвердить отчёт о выполнении Плана мероприятий по оптимизации землепользования и уточнению видов разрешенного использования земельных участков Общества за 2017 г. согласно Приложению №5
<b>Заседание Совета директоров</b>	<b>31.03.2017</b>	<b>180</b>	<b>31.03.2017</b>			
1. Поручить Генеральному директору Общества обеспечить выполнение плана мероприятий по снижению дебиторской задолженности ПАО «Саратовэнерго» в срок до 31.12.2017 г. и вынесение отчёта на рассмотрение Совета директоров по итогам первого полугодия 2017г., в срок не позднее 01.09.2017г. и по итогам 2017г. в срок не позднее 01.03.2018 г.						
01.03.2018		22.02.2018	Исполнено	Однократно	Щербаков Алексей Анатольевич	Протокол от 26.02.2018 №200
<b>Заседание Совета директоров</b>	<b>30.11.2017</b>	<b>194</b>	<b>01.12.2017</b>			
1. Обеспечить выполнение Плана мероприятий по внедрению в системе бухгалтерского учёта с 2018 года раздельного учёта показателей, регламентированных нормативными правовыми актами в сфере ценообразования регулируемых видов деятельности в указанные в нем сроки						
31.01.2018		31.01.2018	Исполнено	Однократно	Щербаков Алексей Анатольевич	Пункт 12.5.9 Учётной политики для целей бухгалтерского учёта ПАО «Саратовэнерго» на 2018 год (утверждена приказом СЭ/629 от 29.12.2017) содержит методологические принципы распределения расходов
2. Представить на рассмотрение Совета директоров Общества отчёт о выполнении Плана мероприятий по внедрению в системе бухгалтерского учёта с 2018 года раздельного учёта показателей, регламентированных нормативными правовыми актами в сфере ценообразования регулируемых видов деятельности						
01.07.2018		22.06.2018	Исполнено	Однократно	Щербаков Алексей Анатольевич	Протокол от 22.06.2018 №210

**Приложение №3 к годовому отчёту.  
Отчёт о выполнении поручений  
Совета директоров общества**

Организация		Реквизиты протокола/решения	
Вид мероприятия	Дата проведения	№	Дата
<b>Перечень поручений</b>			
<b>Номер поручения протокола, Содержание поручения</b>			
Плановая дата исполнения	Пояснение особых условий	Фактическая дата исполнения / Дата снятия с контроля / Дата учёта в отчёте	Статус исполнения
Периодичность отчётов по поручению	Ответственные лица	Пояснение статуса исполнения	
<b>Заседание Совета директоров</b>			
	13.12.2017	195	14.12.2017
1. Поручить Генеральному директору Общества обеспечить ежеквартальное рассмотрение Советом директоров отчётов о выполнении Плана мероприятий по реализации непрофильных активов. Срок не позднее 45 (сорока пяти) календарный дней со дня завершения отчётного квартала, начиная с 1 квартала 2018 года и до полного выполнения Плана мероприятий.			
15.05.2018		15.05.2018	Исполнено
		Щербаков Алексей Анатольевич	Отчёт о выполнении Плана мероприятий по реализации непрофильных активов рассмотрен на СД (Протокол от 15.05.2018 №207)
14.08.2018		27.07.2018	Исполнено
		Щербаков Алексей Анатольевич	Отчёт о выполнении Плана мероприятий по реализации непрофильных активов рассмотрен на СД (Протокол от 27.07.2017 №212)
14.11.2018		22.10.2018	Исполнено
		Щербаков Алексей Анатольевич	Отчёт о выполнении Плана мероприятий по реализации непрофильных активов рассмотрен на СД (Протокол от 23.10.2018 №218)
14.02.2019		24.12.2018	Снято с контроля
		Щербаков Алексей Анатольевич	Решение отменено. Протокол СД от 24.12.2018 №222.
<b>Заседание Совета директоров</b>			
	29.01.2018	198	29.01.2018
1. Поручить Генеральному директору Общества обеспечить созыв и проведение собрания в сроки, установленные Графиком подготовки и проведения годового Общего собрания акционеров Общества по итогам 2017 года			
18.05.2018		18.05.2018	Исполнено
		Щербаков Алексей Анатольевич	1. 06.03.2018 — решение СД от 06.03.2018 Протокол от 07.03.2018 №202 о рассмотрении Советом директоров Общества предложений акционеров по кандидатурам в Совет директоров и Ревизионную комиссию Общества. 2. 06.04.2018 — дата созыва СД о созыве и проведении годового Общего собрания акционеров и раскрытие соответствующего Существенного факта. 3. 12.04.2018 — решение СД о созыве годового Общего собрания акционеров Протокол от 12.04.2018 №204. 4. 18.05.2018 состоялось годовое Общее собрание акционеров Общества Протокол от 18.05.2018 №41.



Организация	Вид мероприятия	Дата проведения	Реквизиты протокола/решения			
			№	Дата		
<b>Перечень поручений</b>						
<b>Номер поручения протокола, Содержание поручения</b>						
Плановая дата исполнения	Пояснение особых условий	Фактическая дата исполнения / Дата снятия с контроля / Дата учёта в отчёте	Статус исполнения	Периодичность отчётов по поручению	Ответственные лица	Пояснение статуса исполнения
<b>Заседание Совета директоров</b>	<b>14.02.2018</b>	<b>199 14.02.2018</b>				
1. Поручить Генеральному директору Общества представить на рассмотрение Совету директоров Общества отчёт о выполнении Плана мероприятий по оптимизации землепользования и уточнению видов разрешенного использования земельных участков Общества за 2018 г. в срок до 01.03.2019 г.						
01.03.2019			В стадии исполнения	Однократно	Щербаков Алексей Анатольевич	
<b>Заседание Совета директоров</b>						
	<b>30.03.2018</b>	<b>203 30.03.2018</b>				
1. Поручить Генеральному директору Общества обеспечить выполнение Плана мероприятий по снижению дебиторской задолженностью ПАО «Саратовэнерго» на 2018 год (План по работе с дебиторской задолженностью на 2018 год) в установленные сроки						
01.09.2018		29.08.2018	Исполнено	Однократно	Щербаков Алексей Анатольевич	Принят к сведению отчёт об исполнении плана мероприятий по снижению дебиторской задолженности ПАО «Саратовэнерго» по итогам 1 полугодия 2018 года согласно Приложению №1. Протокол от 30.08.2018 №215
2. В случае корректировки бизнес-плана на 2018 год, поручить Генеральному директору Общества в течение месяца со дня принятия скорректированного бизнес-плана произвести обновленный расчет плановых показателей Плана мероприятий по снижению дебиторской задолженности на 2018 год (План по работе с дебиторской задолженностью на 2018 год) (с учётом корректировки бизнес-плана) и вынести его для утверждения на заседании Совета директоров (с предварительным рассмотрением на Комитете по управлению ДЗ ПАО «Саратовэнерго»)						
	В случае корректировки бизнес-плана на 2018 год в течение месяца со дня принятия скорректированного бизнес-плана	30.09.2018	Исполнено	Однократно	Щербаков Алексей Анатольевич	В соответствии с письмом Мирошниченко Е.Н. от 28.04.2018 №ИИ/КП/МЕ/204 о невозможности корректировки бизнес-плана в 2018 году

Организация		Реквизиты протокола/решения	
Вид мероприятия	Дата проведения	№	Дата
<b>Перечень поручений</b>			
<b>Номер поручения протокола, Содержание поручения</b>			
Плановая дата исполнения	Пояснение особых условий	Фактическая дата исполнения / Дата снятия с контроля / Дата учёта в отчёте	Статус исполнения
Периодичность отчётов по поручению	Ответственные лица	Пояснение статуса исполнения	
<b>Заседание Совета директоров</b>			
	204	12.04.2018	
1. Поручить Генеральному директору Общества обеспечить направление бюллетеней для голосования лицам, имеющим право на участие в годовом Общем собрании акционеров Общества, в сроки, установленные настоящим решением			
24.04.2018		24.04.2018	Исполнено
	Щербаков Алексей Анатольевич	Бюллетени для голосования лицам, имеющим право на участие в годовом Общем собрании акционеров, направлены в срок	
2. Поручить Генеральному директору Общества в одностороннем порядке уведомить регистратора Общества о необходимости составления указанного списка			
13.04.2018		12.04.2018	Исполнено
	Щербаков Алексей Анатольевич	Направлено Распоряжение на предоставление списка лиц, имеющих право на участие в годовом Общем собрании акционеров ИСХ от 12.04.2018 №0155/1722	
3. Поручить Генеральному директору Общества заключить договор с регистратором Общества в срок не позднее 12.04.2018			
12.04.2018		12.04.2018	Исполнено
	Щербаков Алексей Анатольевич	Заключен договор на оказание услуг по выполнению функций счетной комиссии на годовом общем собрании акционеров	
4. Поручить Генеральному директору Общества обеспечить соблюдение сроков внесения информации в Автоматизированную информационную систему управления имуществом			
30.09.2018		30.09.2018	Исполнено
	Щербаков Алексей Анатольевич	В течение 3 квартала 2018г. внесены изменения в раздел Активы, Корпоративные мероприятия, Поручения, Сведения о членстве в НКО, присоединены документы —бухгалтерская отчетность, протоколы заседаний СД, документы по исполнению поручений в соответствии с Методикой ведения управленческого учёта объектов имущества и объектов участия	



Организация	Реquisite протокола/решения					
	Дата проведения	№ Дата				
<b>Перечень поручений</b>						
<b>Номер поручения протокола, Содержание поручения</b>						
Плановая дата исполнения	Пояснение особых условий	Фактическая дата исполнения / Дата снятия с контроля / Дата учёта в отчёте	Статус исполнения	Периодичность отчётов по поручению	Ответственные лица	Пояснение статуса исполнения
30.06.2018		30.06.2018	Исполнено	Ежеквартально		В течение 2 квартала 2018г. внесены изменения в раздел Активы, Дивиденды, Корпоративные органы управления, Корпоративные мероприятия, поручения, Сведения о членстве в НКО, присоединены документы — бухгалтерская отчётность, протоколы ГОСА и заседаний СД, документы по исполнению поручений в соответствии с Методикой ведения управленческого учёта объектов имущества и объектов участия
31.12.2018		31.12.2018	Исполнено	Ежеквартально	Щербаков Алексей Анатольевич	Информация в Автоматизированную информационную систему управления имуществом комплексом и корпоративного управления (раздел «Корпоративное управление») внесена в сроки, предусмотренные Методикой
<b>Годовое общее собрание акционеров</b>	<b>18.05.2018</b>	<b>41</b>	<b>18.05.2018</b>			
1. Поручить Генеральному директору Общества обеспечить проведение мероприятий, связанных с государственной регистрацией новой редакции Устава Общества, в установленном законом порядке						
	В установленном законом порядке	28.05.2018	Исполнено	Однократно	Щербаков Алексей Анатольевич	Устав в новой редакции прошел государственную регистрацию 28.05.2018 г.
<b>Заседание Совета директоров</b>	<b>21.06.2018</b>	<b>210</b>	<b>22.06.2018</b>			
1. Поручить Генеральному директору ПАО «Саратовэнерго» предоставить Совету директоров Общества отчёт о выполнении мероприятий по обеспечению раздельного учёта постоянных расходов по этапам/компонентам затрат согласно пункту 9 Перечня (Обеспечение раздельного учёта постоянных расходов, отражаемых на счетах учёта затрат (44 счет) и прочих расходов (91 счет)						
31.12.2018		24.12.2018	Исполнено	Однократно	Щербаков Алексей Анатольевич	Отчёт принят к сведению, Протокол СД от 24.12.2018 №222

**Приложение №3 к годовому отчёту.  
Отчёт о выполнении поручений  
Совета директоров общества**

Организация		Реквизиты протокола/решения		Перечень поручений				
Вид мероприятия	Дата проведения	№	Дата	Фактическая дата исполнения / Дата снятия с контроля / Дата учёта в отчёте	Статус исполнения	Периодичность отчётов по поручению	Ответственные лица	Пояснение статуса исполнения
<b>Номер поручения протокола, Содержание поручения</b>								
Плановая дата исполнения	Пояснение особых условий	27.07.2018	212	27.07.2018				
<b>Заседание Совета директоров</b>								
1. Обеспечить формирование Справочника члена Совета директоров и направление его членам Совета директоров Общества. Срок: один месяц с даты принятия настоящего решения								
27.08.2018			24.08.2018	Исполнено	Однократно		Щербаков Алексей Анатольевич	24.08.2018г. Справочник члена Совета директоров направлен всем членам Совета директоров Общества
2. Обеспечить включение информации о проведенных мероприятиях, предусмотренных Положением О введении в должность членов Совета директоров Общества и соблюдении порядка и сроков проведения указанных мероприятий в Отчёт Генерального директора о выполнении поручений органов управления Общества. Срок: ежеквартально								
30.09.2018			30.09.2018	Исполнено	Ежеквартально		Щербаков Алексей Анатольевич	В 3 квартале 2018 г. переизбрания членов Совета директоров Общества и Генерального директора не произошло. Мероприятия, предусмотренные Положением О введении в должность членов Совета директоров Общества, не проводились
31.12.2018			31.12.2018	Исполнено	Ежеквартально		Щербаков Алексей Анатольевич	В 4 квартале 2018 г. переизбрания членов Совета директоров Общества и Генерального директора не произошло. Мероприятия, предусмотренные Положением О введении в должность членов Совета директоров Общества, не проводились
31.03.2019				В стадии исполнения	Ежеквартально		Щербаков Алексей Анатольевич	
<b>Заседание Совета директоров</b>								
1. Поручить Генеральному директору ПАО «Саратовэнерго» обеспечить утверждение нового штатного расписания в срок не позднее 10 августа 2018 с вступлением его в действие с 01 июля 2018 года		06.08.2018	213	06.08.2018				
10.08.2018			06.08.2018	Исполнено	Однократно		Щербаков Алексей Анатольевич	Новое штатное расписание утверждено Приказом от 06.08.2018 №СЭ/593



Организация		Дата проведения		Реквизиты протокола/решения		
Вид мероприятия		Дата		№		
<b>Перечень поручений</b>						
<b>Номер поручения протокола, Содержание поручения</b>						
Плановая дата исполнения	Пояснение особых условий	Фактическая дата исполнения / Дата снятия с контроля / Дата учёта в отчёте	Статус исполнения	Периодичность отчётов по поручению	Ответственные лица	Пояснение статуса исполнения
<b>Заседание Совета директоров</b>	<b>10.10.2018</b>	<b>217</b>	<b>10.10.2018</b>			
1. Поручить проведение операций по размещению средств Общества (денежных средств, размещённых до востребования, кассовых остатков, депозитов, неснижаемых остатков, других финансовых вложений, в т.ч. векселей, облигаций и пр.) только в опорных банках-контрагентах и в пределах установленных лимитов						
31.12.2018		31.12.2018	Исполнено	Ежеквартально	Щербаков Алексей Анатольевич	Исполнено в отчётном квартале
2. Поручить контроль исполнения указанных в пунктах 2 и 3 настоящего решения лимитов на постоянной основе, в том числе путем включения отчётов о соблюдении лимитов в отчёт об исполнении бизнес-плана по итогам каждого отчётного квартала						
31.12.2018		31.12.2018	Исполнено	Ежеквартально	Щербаков Алексей Анатольевич;	На конец 2018 г. отсутствовало превышение лимитов на операции по размещению денежных средств в банках — контрагентах. Лимит остатков денежных средств в АО АКБ «Новикомбанк» в пределах утвержденного
3. Поручить контроль за выполнением требований Финансовой политики Общества, обеспечение полноты, корректности, непротиворечивости, своевременности предоставления информации по размещенным средствам в банках-контрагентах в системе «Корпоративное казначейство»						
31.12.2018		31.12.2018	Исполнено	Ежеквартально	Щербаков Алексей Анатольевич	Исполнено в отчётном квартале
4. Поручить контроль по недопущению проведения операций Общества в банках-контрагентах, если это может противоречить действующим нормативно-правовым актам Российской Федерации, накладывающим ограничения на операции по размещению средств Общества в банках-контрагентах						
31.12.2018		31.12.2018	Исполнено	Ежеквартально	Щербаков Алексей Анатольевич	Исполнено в отчётном квартале
5. Поручить ежедневную консолидацию денежных средств Общества со счетов в банках-контрагентах на основной расчетный счет Общества						
31.12.2018		31.12.2018	Исполнено	Ежеквартально	Щербаков Алексей Анатольевич	Исполнено в отчётном квартале
6. Поручить проведение расходных операций Общества только с основного расчетного счёта Общества. В случаях, обусловленных необходимостью поддержания эффективности и непрерывности операционной деятельности, допускается проведение расходных операций по иным расчетным счетам по статьям КБК, указанным в Приложении №4 к настоящему решению						
31.12.2018		31.12.2018	Исполнено	Ежеквартально	Щербаков Алексей Анатольевич	Исполнено в отчётном квартале

Организация		Реквизиты протокола/решения				
Вид мероприятия	Дата проведения	№	Дата			
<b>Перечень поручений</b>						
<b>Номер поручения протокола, Содержание поручения</b>						
Плановая дата исполнения	Пояснение особых условий	Фактическая дата исполнения / Дата снятия с контроля / Дата учёта в отчёте	Статус исполнения	Периодичность отчётов по поручению	Ответственные лица	Пояснение статуса исполнения
<b>Заседание Совета директоров</b>	<b>06.11.2018</b>	<b>220</b>	<b>06.11.2018</b>			
1. Поручить единоличному исполнительному органу ПАО «Саратовэнерго» уведомлять ПАО «Интер РАО» о приобретении (отчуждении) акций ПАО «Интер РАО» или об изменении доли участия в ПАО «Интер РАО»						
	Направление в адрес руководителя Блока корпоративных и имущественных отношений и руководителя Блока стратегий и инвестициям инвестиций предвзрительного уведомления о планируемом совершении сделки с акциями ПАО «Интер РАО»	31.12.2018	Исполнено	Ежеквартально		Информация для представления в 4 квартале 2018 года отсутствовала
<b>Заседание Совета директоров</b>	<b>29.11.2018</b>	<b>221</b>	<b>29.11.2018</b>			
1. Поручить Генеральному директору ПАО «Саратовэнерго» обеспечить утверждение нового штатного расписания в срок не позднее 01 декабря 2018 г.						
30.11.2018		29.11.2018	Исполнено	Однократно		Новое штатное расписание утверждено Приказом от 29.11.2018 №СЭ/613
<b>Заседание Совета директоров</b>	<b>24.12.2018</b>	<b>222</b>	<b>24.12.2018</b>			
1. Поручить Генеральному директору Общества обеспечить ежеквартальное рассмотрение Советом директоров отчётов о выполнении Плана мероприятий (План мероприятий по реализации непрофильных активов) . Срок не позднее 45 (сорока пяти) календарный дней со дня завершения отчётного квартала, начиная с 1 квартала 2019 года и до полного выполнения Плана мероприятий (План мероприятий по реализации непрофильных активов)						
14.02.2019			В стадии исполнения	Ежеквартально		



## **Приложение №4 к годовому отчёту.**

**Сделки, совершённые Обществом в 2018 году  
и признаваемые в соответствии с Федеральным законом  
«Об акционерных обществах» крупными сделками**

Общество в отчётном году не совершало крупных сделок.

**Приложение №5 к годовому отчёту.  
Сделки, совершённые Обществом в 2018 году и признаваемые в соответствии  
с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками,  
в совершении которых имеется заинтересованность**

**Приложение №5 к годовому отчёту.  
Сделки, совершённые Обществом в 2018 году  
и признаваемые в соответствии с Федеральным законом  
«Об акционерных обществах» сделками, в совершении  
которых имеется заинтересованность**

Дата совершения сделки	Дата одобрения сделки	Орган общества, принявший решение об одобрении сделки	Лицо (лица), являющееся стороной (сторонами) сделки, выгодоприобретателем (выгодоприобретателями) по сделке, лицо (лица), имеющее заинтересованность в совершении сделки, основания, по которым лицо (каждое из лиц), имеющее заинтересованность в совершении сделки, является таковым, предмет сделки и иные ее существенные условия или порядок их определения <sup>1</sup>	Предмет сделки	Цена по сделке
1	2	3	4	5	6
10.01.2018	13.12.2017	Совет директоров	<p><b>Стороны и выгодоприобретатели по сделке:</b>            ПАО «Саратовэнерго» — «Заказчик»,            ООО «Интер РАО – ИТ» — «Исполнитель».</p> <p><b>Лицо (лица), имеющее заинтересованность в совершении сделки, основания, по которым лицо (каждое из лиц), имеющее заинтересованность в совершении сделки, является таковым:</b></p> <p>1. Орлов Д.С. — член Совета директоров и Председатель Совета директоров ПАО «Саратовэнерго» занимает должность в органах управления ООО «Интер РАО – ИТ» — юридического лица, являющегося стороной в сделке;            доли участия в ПАО «Саратовэнерго» не имеет;            доли участия в ООО «Интер РАО – ИТ» не имеет.</p> <p>2. Контролирующее лицо — ПАО «Интер РАО», имеющее право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в ПАО «Саратовэнерго» более 50 процентами голосов в высшем органе управления, а также являющееся контролирующим лицом ООО «Интер РАО – ИТ», являющегося стороной в сделке.</p>	Оказание информационно-технологических услуг	<b>3 803 195</b> <b>(три миллиона</b> <b>восемьсот три тысячи</b> <b>сто девяносто пять)</b> <b>рублей 28 копеек,</b> в том числе НДС (18%) 580 148 (пятьсот восемьдесят тысяч с орок восемь) рублей 43 копейки

<sup>1</sup> Для каждой сделки (группы взаимосвязанных сделок), размер которой (которых) составлял два или более процента балансовой стоимости активов акционерного общества, – также с указанием основания (оснований), по которому (по которым) соответствующее лицо (соответствующие лица) признано (признаны) заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки, доли участия заинтересованного лица (заинтересованных лиц) в уставном (складочном) капитале (доли принадлежавших заинтересованному лицу (заинтересованным лицам) акций) акционерного общества и юридического лица, являвшегося стороной в сделке, на дату совершения сделки.



1	2	3	4	5	6
08.05.2018	27.04.2018	Совет директоров	<b>Стороны и выгодоприобретатели по сделке:</b> ПАО «Саратовэнерго» — «Заказчик»; ПАО «Мосэнергосбыт» — «Исполнитель». <b>Лицо (лица), имеющее заинтересованность в совершении сделки, основания, по которым лицо (каждое из лиц), имеющее заинтересованность в совершении сделки, является таковым:</b> 1. Орлов Д.С. — член Совета директоров и Председатель Совета директоров ПАО «Саратовэнерго» занимает должность в органах управления ПАО «Мосэнергосбыт» — юридического лица, являющегося стороной в сделке; доли участия в ПАО «Саратовэнерго» не имеет, доли участия в ПАО «Мосэнергосбыт» не имеет. 2. Контролирующее лицо — ПАО «Интер РАО», имеющее право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в ПАО «Саратовэнерго» более 50 процентами голосов в высшем органе управления, а также являющееся контролирующим лицом ПАО «Мосэнергосбыт», являющегося стороной в сделке.	Исключение методологического сопровождения Заказчика в рамках работы с клиентами ПАО «Саратовэнерго» — физическими лицами, по ранее заключенному Договору оказания услуг №16–308 от 29.12.2016г.	<b>8 239 696 (восемь миллионов двести тридцать девять тысяч шестьсот девяносто шесть) рублей 56 копеек</b> , в том числе НДС (18%) 1 256 902 (один миллион двести пятьдесят шесть тысяч девятьсот два) рубля 87 копеек
23.07.2018	21.06.2018	Совет директоров	<b>Стороны и выгодоприобретатели по сделке:</b> ПАО «Саратовэнерго» — «Арендатор»; АО «Петербургская бытовая компания» — «Арендодатель». <b>Лицо (лица), имеющее заинтересованность в совершении сделки, основания, по которым лицо (каждое из лиц), имеющее заинтересованность в совершении сделки, является таковым:</b> 1. Орлов Д.С. — член Совета директоров и Председатель Совета директоров ПАО «Саратовэнерго», занимает должность Председателя Совета директоров в АО «Петербургская бытовая компания» являющегося стороной в сделке; доли участия в ПАО «Саратовэнерго» не имеет, доли участия в АО «Петербургская бытовая компания» не имеет. 2. Контролирующее лицо — ПАО «Интер РАО», имеющее право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в ПАО «Саратовэнерго» более 50 процентами голосов в высшем органе управления, а также являющееся контролирующим лицом АО «Петербургская бытовая компания», являющегося стороной в сделке.	Аренда оборудования	<b>4 245 639 (четыре миллиона двести сорок пять тысяч шестьсот тридцать девять) рублей 96 копеек</b> , в том числе НДС 18%, в размере 647 639 (шестьсот сорок семь тысяч шестьсот тридцать девять) рублей 99 копеек.

**Приложение №5 к годовому отчёту.  
Сделки, совершённые Обществом в 2018 году и признаваемые в соответствии  
с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками,  
в совершении которых имеется заинтересованность**

1	2	3	4	5	6
27.08.2018	18.05.2018	Совет директоров	<p><b>Стороны и выгодоприобретатели по сделке:</b>            ПАО «Интер РАО» — «Займодавец»,            ПАО «Саратовэнерго» — «Заёмщик».</p> <p><b>Лицо (лица), имеющее заинтересованность в совершении сделки, основания, по которым лицо (каждое из лиц), имеющее заинтересованность в совершении сделки, является таковым:</b></p> <p>1. Контролирующее лицо — ПАО «Интер РАО», имеющее право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в ПАО «Саратовэнерго» более 50 процентами голосов в высшем органе управления, а так же является стороной в сделке.</p>	Выдача Обществу займа (Займодавец передает в собственность Заёмщика денежные средства в рублях РФ, а Заёмщик обязуется возратить Займодавцу указанную сумму денежных средств, а также проценты, начисляемые в соответствии с условиями Договора).	<b>1 716 930 000</b> <b>(один миллиард семьсот шестнадцать миллионов девятьсот тридцать тысяч) рублей</b>
27.08.2018	18.05.2018	Совет директоров	<p><b>Стороны и выгодоприобретатели по сделке:</b>            ПАО «Саратовэнерго» — «Займодавец»,            ПАО «Интер РАО» — «Заёмщик».</p> <p><b>Лицо (лица), имеющее заинтересованность в совершении сделки, основания, по которым лицо (каждое из лиц), имеющее заинтересованность в совершении сделки, является таковым:</b></p> <p>Контролирующее лицо — ПАО «Интер РАО», имеющее право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в ПАО «Саратовэнерго» более 50 процентами голосов в высшем органе управления, а так же является стороной в сделке.</p>	Выдача Обществом займа (Займодавец передает в собственность Заёмщика денежные средства в рублях РФ, а Заёмщик обязуется возратить Займодавцу указанную сумму денежных средств, а также проценты, начисляемые в соответствии с условиями Договора).	<b>1 643 625 000</b> <b>(один миллиард шестьсот сорок три миллиона шестьсот двадцать пять тысяч) рублей</b>
19.09.2018	29.08.2018	Совет директоров	<p><b>Стороны и выгодоприобретатели по сделке:</b>            ПАО «Саратовэнерго» — «Заказчик»,            ООО «Интер РАО – ИТ» — «Исполнитель».</p> <p><b>Лицо (лица), имеющее заинтересованность в совершении сделки, основания, по которым лицо (каждое из лиц), имеющее заинтересованность в совершении сделки, является таковым:</b></p> <p>1. Орлов Д.С. — член Совета директоров и Председатель Совета директоров ПАО «Саратовэнерго» занимает должность в органах управления ООО «Интер РАО — ИТ» — юридического лица, являющегося стороной в сделке;            доли участия в ПАО «Саратовэнерго» не имеет,            доли участия в ООО «Интер РАО — ИТ» не имеет.</p> <p>2. Контролирующее лицо — ПАО «Интер РАО», имеющее право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в ПАО «Саратовэнерго» более 50 процентами голосов в высшем органе управления, а также являющееся контролирующим лицом ООО «Интер РАО — ИТ», являющегося стороной в сделке.</p>	Оказание информационно-технологических услуг	<b>3 672 143</b> <b>(три миллиона шестьсот семьдесят две тысячи сто сорок три) рубля 94 копеек,</b> в том числе НДС (18%) 560 157 (Пятьсот шестьдесят тысяч сто пятьдесят семь) рублей 55 копеек



## Приложение №6 к годовому отчёту. Отчёт о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

Настоящий отчёт о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления был рассмотрен Советом директоров Публичного акционерного общества «Саратовэнерго» на заседании 09.04.2019 (Протокол от 09.04.2019 №231).

Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем отчёте данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2018 год.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
<b>1.1</b>	<b>Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом</b>			
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.	<ol style="list-style-type: none"><li>1. В открытом доступе находится внутренний документ общества, утвержденный общим собранием акционеров и регламентирующий процедуры проведения общего собрания.</li><li>2. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как «горячая линия», электронная почта или форум в интернете, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные действия предпринимались обществом накануне каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период.</li></ol>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

**Приложение №6 к годовому отчёту.  
Отчёт о соблюдении принципов и рекомендаций  
Кодекса корпоративного управления**

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1.2	Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте в сети Интернет не менее чем за 30 дней до даты проведения общего собрания.</li> <li>2. В сообщении о проведении собрания указано место проведения собрания и документы, необходимые для допуска в помещение.</li> <li>3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидатуры в совет директоров и ревизионную комиссию общества.</li> </ol>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Сообщение о проведении общего собрания акционеров в соответствии с требованиями ФЗ «Об акционерных обществах» и Уставом Общества размещается на сайте Общества и уполномоченного информационного агентства в сети Интернет не менее чем за 20 дней до даты проведения общего собрания, при включении вопроса о реорганизации (не позднее 30 дней). Это требование относится к требованиям для корпоративного управления Обществ, чьи акции торгуются в списках первого и второго уровня ПАО Московская биржа, акции Общества торгуются в списке третьего уровня.</li> <li>2. Соблюдается.</li> <li>3. Соблюдается.</li> </ol>
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.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. В отчётном периоде, акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам совета директоров общества накануне и в ходе проведения годового общего собрания.</li> <li>2. Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения), по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчётных период, была включена в состав материалов к общему собранию акционеров.</li> <li>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 отчётном периоде.</li> </ol>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.1.4	Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. В отчётном периоде, акционеры имели возможность в течение не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года, вносить предложения для включения в повестку дня годового общего собрания.</li> <li>2. В отчётном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатур в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера.</li> </ol>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	



№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1.5	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.	1. Внутренний документ (внутренняя политика) общества содержит положения, в соответствии с которыми каждый участник общего собрания может до завершения соответствующего собрания потребовать копию заполненного им бюллетеня, заверенного счетной комиссией.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Внутренним документом указанный принцип не формализован. На практике до завершения соответствующего собрания указанный принцип постоянно реализуется.
1.1.6	Установленный обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы.	1. При проведении в отчётном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов. 2. Кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров на собрании, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. 3. Советом директоров при принятии решений, связанных с подготовкой и проведением общих собраний акционеров, рассматривался вопрос об использовании телекоммуникационных средств для предоставления акционерам удаленного доступа для участия в общих собраниях в отчётном периоде.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	1. Соблюдается. 2. Соблюдается 3. Ввиду того, что телекоммуникационные средства для предоставления акционерам удаленного доступа являются крайне дорогой услугой, а физическое участие акционеров составляет достаточно высокий уровень (на собрании отчётного года кворум составлял более 83%), указанная рекомендация не соблюдалась.
<b>1.2</b>	<b>Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов</b>			
1.2.1	Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты.	1. В обществе разработана, утверждена советом директоров и раскрыта дивидендная политика. 2. Если дивидендная политика общества использует показатели отчётности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчётности.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.2.2	Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности общества.	1. Дивидендная политика общества содержит четкие указания на финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует выплачивать дивиденды.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.2.3	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров.	1. В отчётном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

**Приложение №6 к годовому отчёту.  
Отчёт о соблюдении принципов и рекомендаций  
Кодекса корпоративного управления**

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.2.4	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости.	1. В целях исключения акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости, во внутренних документах общества установлены механизмы контроля, которые обеспечивают своевременное выявление и процедуру одобрения сделок с лицами, аффилированными (связанными) с существенными акционерами (лицами, имеющими право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции), в тех случаях, когда закон формально не признает такие сделки в качестве сделок с заинтересованностью.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Все сделки с аффилированными лицами, существенными акционерами рассматриваются в каждом конкретном случае.
1.3	<b>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</b>			
1.3.1	Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам.	1. В течение отчётного периода процедуры управления потенциальными конфликтами интересов у существенных акционеров являются эффективными, а конфликтам между акционерами, если таковые были, совет директоров уделил надлежащее внимание.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.3.2	Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля.	1. Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчётного периода.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.4	<b>Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учёта прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций</b>			
1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учёта прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.	1. Качество и надежность осуществляемой регистратором общества деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг соответствуют потребностям общества и его акционеров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	



№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
<b>2.1</b>	<b>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</b>			
2.1.1	Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества.	1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов. 2. Советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и членов коллегиального исполнительного органа о выполнении стратегии общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.2	Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности общества.	1. В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) общества, а также рассмотрению критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.3	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	1. Совет директоров определил принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе. 2. Совет директоров провел оценку системы управления рисками и внутреннего контроля общества в течение отчетного периода.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.4	Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества.	1. В обществе разработана и внедрена одобренная советом директоров политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками).	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

**Приложение №6 к годовому отчёту.  
Отчёт о соблюдении принципов и рекомендаций  
Кодекса корпоративного управления**

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.1.5	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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.6	Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества.	1. Совет директоров утвердил положение об информационной политике. 2. В обществе определены лица, ответственные за реализацию информационной политики.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.7	Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях общества.	1. В течение отчётного периода совет директоров рассмотрел вопрос о практике корпоративного управления в обществе.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
<b>2.2 Совет директоров подотчётен акционерам общества</b>				
2.2.1	Информация о работе совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам.	1. Годовой отчёт общества за отчётный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний совета директоров и комитетов отдельными директорами. 2. Годовой отчёт содержит информацию об основных результатах оценки работы совета директоров, проведенной в отчётном периоде.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	1. Соблюдается. 2. Оценка работы совета директоров не проводилась.
2.2.2	Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества.	1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направлять председателю совета директоров вопросы и свою позицию по ним.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
<b>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</b>				
2.3.1	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами совета директоров.	1. Принятая в обществе процедура оценки эффективности работы совета директоров включает в том числе оценку профессиональной квалификации членов совета директоров. 2. В отчётном периоде советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и т.д.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Отсутствие существенных судебных споров, а также отсутствие нарушений, выявленных соответствующими государственными органами, является подтверждением эффективности работы совета директоров.



№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.3.2	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 отчётном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании совета директоров, общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, результаты оценки таких кандидатов, проведенной советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости, в соответствии с рекомендациями 102 — 107 Кодекса и письменное согласие кандидатов на избрание в состав совета директоров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	При избрании членов совета директоров проводится кумулятивная процедура голосования, Общество всегда представляет акционерам биографические справки всех кандидатов в члены совета директоров, запрашиваются их анкеты. Кандидаты выдвигаются акционерами и Общество не имеет возможности повлиять на предложение акционеров. Между тем, один член совета директоров, выдвинутый акционером, является независимым. Письменное согласие кандидатов на избрание всегда имеется.
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 рамках процедуры оценки работы совета директоров, проведенной в отчётном периоде, совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и деловых навыков.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В 2018 году самооценка работы совета директоров не проводилась.
2.3.4	Количественный состав совета директоров общества дает возможность организовать деятельность совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам общества возможность избрания в состав совета директоров кандидата, за которого они голосуют.	1. В рамках процедуры оценки совета директоров, проведенной в отчётном периоде, совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Количественный состав — 9 членов совета директоров определен Уставом Общества, утвержденным высшим органом управления — Общим собранием акционеров. В состав совета директоров в течение многих лет постоянно избирается 2 члена совета директоров, чьи кандидатуры выдвинуты миноритарными акционерами.

**Приложение №6 к годовому отчёту.  
Отчёт о соблюдении принципов и рекомендаций  
Кодекса корпоративного управления**

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
<b>2.4 В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров</b>				
2.4.1	Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон. При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член совета директоров), который связан с обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом общества или связан с государством.	1. В течение отчётного периода все независимые члены совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102–107 Кодекса или были признаны независимыми по решению совета директоров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Все члены совета директоров не отвечали критериям независимости, указанным в рекомендациях 102–107 Кодекса или были признаны зависимыми по решению совета директоров, т.к. все связаны с существенными акционерами Общества либо Обществом. Общество не имеет возможности повлиять на этот аспект.
2.4.2	Проводится оценка ответственности кандидатов в члены совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание должно преобладать над формой.	1. В отчётном 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 отчётный период совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) по крайней мере, один раз рассмотрел независимость действующих членов совета директоров, которых общество указывает в годовом отчёте в качестве независимых директоров. 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.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Все члены совета директоров не отвечали критериям независимости, указанным в рекомендациях 102–107 Кодекса или были признаны зависимыми по решению совета директоров, т.к. все связаны с существенными акционерами Общества либо Обществом. Общество не имеет возможности повлиять на этот аспект.



№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.4.3	Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров.	1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	8 членов совета директоров не отвечали критериям независимости, один член совета директоров отвечает всем критериям независимости. Общество не имеет возможности повлиять на этот аспект. Указанная рекомендация также связана с требованиями корпоративного управления обществ, чьи акции торгуются в списках первого и второго уровня ПАО Московская биржа, акции Общества торгуются в списке третьего уровня.
2.4.4	Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении обществом существенных корпоративных действий.	1. Независимые директора (у которых отсутствует конфликт интересов) предварительно оценивают существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставляются совету директоров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	8 членов совета директоров не отвечали критериям независимости, один член совета директоров отвечает всем критериям независимости. Общество не имеет возможности повлиять на этот аспект.
<b>2.5</b>	<b>Председатель совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров</b>			
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.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	1. Председатель совета директоров не является независимым директором. Общество не имеет возможности повлиять на этот аспект. 2. Обязанности председателя совета директоров должным образом определены во внутренних документах Общества.
2.5.2	Председатель совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых советом директоров.	1. Эффективность работы председателя совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки эффективности совета директоров в отчетном периоде.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Эффективность работы председателя совета директоров не оценивалась в рамках процедуры оценки эффективности совета директоров в отчетном периоде. Тем не менее, советом директоров утверждались планы корпоративных мероприятий на 1 и 2 полугодие отчетного года, рассматривались отчеты об их исполнении, что свидетельствует о наличии контроля за исполнением решений, принятых советом директоров.

**Приложение №6 к годовому отчёту.  
Отчёт о соблюдении принципов и рекомендаций  
Кодекса корпоративного управления**

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.5.3	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 материалов членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.6	<b>Члены совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности</b>			
2.6.1	Члены совета директоров принимают решения с учётом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учётом 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	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	1, 2. Указанные требования не формализованы во внутреннем документе Общества, однако, при подготовке вопросов выносимых на обсуждение и проектов решений, Общество, опираясь на законодательство РФ прорабатывает вопросы на наличие конфликтов интересов и заинтересованности в сделках в каждом конкретном случае. 3. В Положении о порядке созыва и проведения заседаний совета директоров ПАО «Саратовэнерго» прописано, что Член Совета директоров вправе получать информацию о деятельности Общества, в том числе составляющую коммерческую тайну Общества, знакомиться со всеми учредительными, нормативными, учётными, отчётными, договорными и прочими документами Общества в соответствии с законодательством Российской Федерации и внутренними документами Общества. Член совета директоров может письменно запрашивать документы и информацию, необходимую для принятия решения по вопросам компетенции совета директоров, как непосредственно у Генерального директора, так и через секретаря совета директоров Общества
2.6.2	Права и обязанности членов совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах общества.	1. В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов совета директоров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	



№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.6.3	Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей.	1. Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также время, уделяемое для подготовки к участию в заседаниях, учитывалась в рамках процедуры оценки совета директоров, в отчётном периоде. 2. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров обязаны уведомлять совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных и зависимых организаций общества), а также о факте такого назначения.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	1. Соблюдается. 2. Обязанность члена совета директоров об уведомлении Совета директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций отсутствует. О фактах таких назначений члены совета директоров сообщают путем заполнения анкет, направляемых Обществом. В отчётном году члены совета директоров заполняли анкеты один раз.
2.6.4	Все члены совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации общества. Вновь избранным членам совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об обществе и о работе совета директоров.	1. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право получать доступ к документам и делать запросы, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны предоставлять соответствующую информацию и документы. 2. В обществе существует формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	1. Соблюдается. 2. Сотрудники Направления по корпоративной работе правового управления Общества доводят до избранных членов совета директоров информацию об избрании их в состав совета директоров и порядок работы совета директоров, а также вопросы созыва и проведения заседаний совета директоров.
<b>2.7</b>	<b>Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров обеспечивают эффективную деятельность совета директоров</b>			
2.7.1	Заседания совета директоров проводятся по мере необходимости, с учётом масштабов деятельности и стоящих перед обществом в определённый период времени задач.	1. Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчётный год.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не 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 утверждён внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за 5 дней до даты его проведения.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.7.3	Форма проведения заседания совета директоров определяется с учётом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме.	1. Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (согласно перечню, приведенному в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	

**Приложение №6 к годовому отчёту.  
Отчёт о соблюдении принципов и рекомендаций  
Кодекса корпоративного управления**

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.7.4	Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества принимаются на заседании совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов совета директоров.	1. Уставом общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в три четверти голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
<b>2.8</b>	<b>Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества</b>			
2.8.1	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров.	1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров. 2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту, включая 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.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Совет директоров не сформировал комитеты. Совет директоров исполняет свои функции в соответствии с требованиями Устава Общества. Наличие комитетов обусловлено требованиями для корпоративного управления Обществ, чьи акции торгуются в списках первого и второго уровня ПАО Московская биржа, акции Общества торгуются в списке третьего уровня.
2.8.2	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся председателем совета директоров.	1. Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров. 2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров. 3. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Совет директоров не сформировал комитеты. Совет директоров исполняет свои функции в соответствии с требованиями Устава Общества. Наличие комитетов обусловлено требованиями для корпоративного управления Обществ, чьи акции торгуются в списках первого и второго уровня ПАО Московская биржа, акции Общества торгуются в списке третьего уровня.
2.8.3	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами.	1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета <4>), большинство членов которого являются независимыми директорами. 2. Во внутренних документах общества, определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Наличие комитетов обусловлено требованиями для корпоративного управления Обществ, чьи акции торгуются в списках первого и второго уровня ПАО Московская биржа, акции Общества торгуются в списке третьего уровня.



№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.8.4	С учётом 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 отчётном периоде совет директоров общества рассмотрел вопрос о соответствии состава его комитетов задачам совета директоров и целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Наличие комитетов обусловлено требованиями для корпоративного управления Обществ, чьи акции торгуются в списках первого и второго уровня ПАО Московская биржа, акции Общества торгуются в списке третьего уровня.
2.8.5	Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учётом различных мнений.	1. Комитеты совета директоров возглавляются независимыми директорами. 2. Во внутренних документах (политиках) общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Наличие комитетов обусловлено требованиями для корпоративного управления Обществ, чьи акции торгуются в списках первого и второго уровня ПАО Московская биржа, акции Общества торгуются в списке третьего уровня.
2.8.6	Председатели комитетов регулярно информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов.	1. В течение отчётного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Наличие комитетов обусловлено требованиями для корпоративного управления Обществ, чьи акции торгуются в списках первого и второго уровня ПАО Московская биржа, акции Общества торгуются в списке третьего уровня.
<b>2.9</b>	<b>Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров</b>			
2.9.1	Проведение оценки качества работы совета директоров направлено на определение степени эффективности работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров, соответствия их работы потребностям развития общества, активизацию работы совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена.	1. Самооценка или внешняя оценка работы совета директоров, проведенная в отчётном периоде, включала оценку работы комитетов, отдельных членов совета директоров и совета директоров в целом. 2. Результаты самооценки или внешней оценки совета директоров, проведенной в течение отчётного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Отсутствие существенных судебных споров, а также отсутствие существенных нарушений, контролируемых соответствующими государственными органами, является подтверждением эффективности работы совета директоров. Независимая оценка качества работы совета директоров внешней организацией (консультантом) не проводилась ввиду того что данная услуга является крайне дорогой услугой, и Обществу не представляется возможным привлекать консультанта.

**Приложение №6 к годовому отчёту.  
Отчёт о соблюдении принципов и рекомендаций  
Кодекса корпоративного управления**

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
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 отчётных периодов, по меньшей мере, один раз обществом привлекалась внешняя организация (консультант).	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Независимая оценка качества работы совета директоров внешней организацией (консультантом) не проводилась ввиду того что данная услуга является крайне дорогой услугой, и Обществу не представляется возможным привлечь консультанта.
<b>3.1 Корпоративный секретарь общества осуществляет эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы совета директоров.</b>				
3.1.1	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров.	1. В обществе принят и раскрыт внутренний документ — положение о корпоративном секретаре. 2. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчёте представлена биографическая информация о корпоративном секретаре, с таким же уровнем детализации, как для членов совета директоров и исполнительного руководства общества.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Функции корпоративного секретаря в соответствии с требованиями ПАО Московская биржа могут быть возложены на отдельное структурное подразделение. В Обществе функции корпоративного секретаря осуществляет Направление по корпоративной работе правового управления — руководитель направления по корпоративной работе правового управления, выполняет функции секретаря совета директоров Общества в соответствии с его компетенцией; ведущий специалист по корпоративной работе правового управления выполняет функции по взаимодействию с акционерами и раскрытию информации об Обществе; юрисконсульт направления по корпоративной работе правового управления выполняет функции консультанта по указанным направлениям.
3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач.	1. Совет директоров одобряет назначение, отстранение от должности и дополнительное вознаграждение корпоративного секретаря.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Совет директоров одобряет назначение, отстранение от должности и дополнительное вознаграждение секретаря совета директоров.



№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
<b>4.1</b>	<b>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</b>			
4.1.1	Уровень вознаграждения, предоставляемого обществом членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создает достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества.	1. В обществе принят внутренний документ (документы) — политика (политики) по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников, в котором четко определены подходы к вознаграждению указанных лиц.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.1.2	Политика общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена советом директоров общества. Совет директоров при поддержке комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в обществе политики по вознаграждению, а при необходимости — пересматривает и вносит в нее коррективы.	1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и практику ее (их) внедрения и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Совет директоров не сформировал комитеты. Совет директоров исполняет свои функции в соответствии с требованиями Устава Общества. Наличие комитетов обусловлено требованиями для корпоративного управления Обществ, чьи акции торгуются в списках первого и второго уровня ПАО Московская биржа, акции Общества торгуются в списке третьего уровня.
4.1.3	Политика общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.	1. Политика (политики) общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

**Приложение №6 к годовому отчёту.  
Отчёт о соблюдении принципов и рекомендаций  
Кодекса корпоративного управления**

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.1.4	Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники общества. Такая политика может быть составной частью политики общества по вознаграждению.	1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.2	<b>Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров</b>			
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. Фиксированное годовое вознаграждение являлось единственной денежной формой вознаграждения членов совета директоров за работу в совете директоров в течение отчётного периода.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Общество выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета директоров. Положение о выплате вознаграждений членам совета директоров утверждено решением Общего собрания акционеров — высшего органа управления Обществом. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров.
4.2.2	Долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены совета директоров не участвуют в опционных программах.	1. Если внутренний документ (документы) — политика (политики) по вознаграждению общества предусматривают предоставление акций общества членам совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В Обществе отсутствуют опционные программы. Положение о выплате вознаграждений членам совета директоров утверждено решением Общего собрания акционеров — высшего органа управления Обществом. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров.
4.2.3	В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами.	1. В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	



№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
<b>4.3</b>	<b>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</b>			
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.	<ol style="list-style-type: none"><li>1. В течение отчётного периода одобренные советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.</li><li>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</li><li>3. В обществе предусмотрена процедура, обеспечивающая возвращение обществу премиальных выплат, неправомерно полученных членами исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.</li></ol>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.3.2	Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества).	<ol style="list-style-type: none"><li>1. Общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества).</li><li>2. Программа долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает, что право реализации используемых в такой программе акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее, чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности общества.</li></ol>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Общество не применяет формы долгосрочной мотивации акциями и иных финансовых производных для исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества, ввиду того, что все акции размещены среди акционеров, иных эмиссий в Обществе не планируется.

**Приложение №6 к годовому отчёту.  
Отчёт о соблюдении принципов и рекомендаций  
Кодекса корпоративного управления**

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.3.3	Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	1. Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчётном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
<b>5.1 В обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей</b>				
5.1.1	Советом директоров общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	1. Функции различных органов управления и подразделений общества в системе управления рисками и внутреннем контроле четко определены во внутренних документах/соответствующей политике общества, одобренной советом директоров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
5.1.2	Исполнительные органы общества обеспечивают создание и поддержание функционирующей системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	1. Исполнительные органы общества обеспечили распределение функций и полномочий в отношении управления рисками и внутреннего контроля между подотчётными ими руководителями (начальниками) подразделений и отделов.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
5.1.3	Система управления рисками и внутреннего контроля в обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах общества, целостность и прозрачность отчётности общества, разумность и приемлемость принимаемых обществом рисков.	1. В обществе утверждена политика по противодействию коррупции. 2. В обществе организован доступный способ информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
5.1.4	Совет директоров общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует.	1. В течение отчётного периода, совет директоров или комитет по аудиту совета директоров провел оценку эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества. Сведения об основных результатах такой оценки включены в состав годового отчёта общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	



№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
<b>5.2</b>	<b>Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления общество организует проведение внутреннего аудита</b>			
5.2.1	Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчётность 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 подотчётное совету директоров или комитету по аудиту, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчётности.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	В штатном расписании ПАО «Саратовэнерго» не предусмотрено отдельное структурное подразделение внутреннего аудита. Привлечение независимой внешней организации нецелесообразно ввиду дороговизны услуг организаций такого типа. В Обществе назначается координатор по внутреннему аудиту, деятельность которого определена Политикой внутреннего контроля Общества. Внутренние проверки в обществе проводятся структурными подразделениями исполнительного аппарата Общества, на которые эти функции возложены наряду с их основными функциями.
5.2.2	Подразделение внутреннего аудита проводит оценку эффективности системы внутреннего контроля, оценку эффективности системы управления рисками, а также системы корпоративного управления. Общество применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита.	1. В течение отчётного периода в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками. 2. В обществе используются общепринятые подходы к внутреннему контролю и управлению рисками.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	
<b>6.1</b>	<b>Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц</b>			
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 учётом рекомендаций Кодекса. 2. Совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопросы, связанные с соблюдением обществом его информационной политики как минимум один раз за отчётный период.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	1.Соблюдается. 2.Не соблюдается.

**Приложение №6 к годовому отчёту.  
Отчёт о соблюдении принципов и рекомендаций  
Кодекса корпоративного управления**

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
6.1.2	Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в обществе, в том числе на сайте общества в сети Интернет.</li> <li>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).</li> <li>3. В случае наличия лица, контролирующего общество, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе.</li> </ol>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Соблюдается.</li> <li>2. Соблюдается.</li> <li>3. Планы в отношении корпоративного управления со стороны контролирующего лица Обществу не известны.</li> </ol>
6.2	<b>Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами</b>			
6.2.1	Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. В информационной политике общества определены подходы и критерии определения информации, способной оказать существенное влияние на оценку общества и стоимость его ценных бумаг и процедуры, обеспечивающие своевременное раскрытие такой информации.</li> <li>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 отчётного года.</li> <li>3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций общества, то в течение отчётного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также и на одном из наиболее распространенных иностранных языков.</li> </ol>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	



№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
6.2.2	Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством.	<ol style="list-style-type: none"><li>1. В течение отчётного периода общество раскрывало годовую и полугодовую финансовую отчётность, составленную по стандартам МСФО. В годовой отчёт общества за отчётный период включена годовая финансовая отчётность, составленная по стандартам МСФО, вместе с аудиторским заключением.</li><li>2. Общество раскрывает полную информацию о структуре капитала общества в соответствии Рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчёте и на сайте общества в сети Интернет.</li></ol>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<ol style="list-style-type: none"><li>1. Бухгалтерская отчётность обществом составляется и раскрывается в соответствии с действующим законодательством по РСБУ. На текущую дату Общество не имеет обязанности составлять отчётность по стандартам МСФО.</li><li>2. Общество подходит к вопросу о раскрытии информации неформально в соответствии с действующим законодательством РФ, в частности ФЗ «О рынке ценных бумаг» и ФЗ «Об акционерных обществах». Информация о структуре акционерного капитала раскрывается ежеквартально по поступлении информации от регистратора Общества</li></ol>
6.2.3	Годовой отчёт, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год.	<ol style="list-style-type: none"><li>1. Годовой отчёт общества содержит информацию о ключевых аспектах операционной деятельности общества и его финансовых результатах</li><li>2. Годовой отчёт общества содержит информацию об экологических и социальных аспектах деятельности общества.</li></ol>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
<b>6.3</b>	<b>Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности</b>			
6.3.1	Предоставление обществом информации и документов по запросам акционеров осуществляется в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.	<ol style="list-style-type: none"><li>1. Информационная политика общества определяет необременительный порядок предоставления акционерам доступа к информации, в том числе информации о подконтрольных обществу юридических лицах, по запросу акционеров.</li></ol>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
6.3.2	При предоставлении обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность.	<ol style="list-style-type: none"><li>1. В течение отчётного периода, общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации, либо такие отказы были обоснованными.</li><li>2. В случаях, определенных информационной политикой общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности.</li></ol>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

**Приложение №6 к годовому отчёту.  
Отчёт о соблюдении принципов и рекомендаций  
Кодекса корпоративного управления**

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
<b>7.1</b>	<b>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.</b>			
7.1.1	Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции совета директоров общества.	1. Уставом общества определен перечень сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями и критерии для их определения. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий отнесено к компетенции совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции общего собрания акционеров, совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации. 2. Уставом общества к существенным корпоративным действиям отнесены, как минимум: реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
7.1.2	Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества.	1. В общества предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	1. Все члены совета директоров не отвечают всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102–107 Кодекса т.к. все связаны с существенными акционерами Общества либо Обществом. Общество не имеет возможности повлиять на этот аспект. В соответствии с требованиями Устава Общества члены совета должны принимать решения в интересах Общества, осуществлять свои права и исполнять обязанности в отношении Общества добросовестно и разумно.



№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
7.1.3	При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, — дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров общества. При этом общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе.	1. Уставом общества с учётом особенностей его деятельности установлены более низкие, чем предусмотренные законодательством минимальные критерии отнесения сделок общества к существенным корпоративным действиям.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
<b>7.2</b>	<b>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</b>			
7.2.1	Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий.	1. В течение отчётного периода общество своевременно и детально раскрывало информацию о существенных корпоративных действиях общества, включая основания и сроки совершения таких действий. 2. В течение отчётного периода, все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
7.2.2	Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества.	1. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью. 2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества. 3. Внутренние документы общества предусматривают расширенный перечень оснований по которым члены совета директоров общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках общества.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	1,2. Привлечение независимых оценщиков для указанных целей обязательно. 3. Заинтересованность членов совета директоров в соответствии с действующим законодательством РФ определяется в каждом конкретном случае.

**Приложение №7 к годовому отчёту.**  
Информация о реализации непрофильных активов  
за 2018 год ПАО «Саратовэнерго»

Обществом в 2018 году непрофильные активы не реализовывались.



**САРАТОВЭНЕРГО**  
*С НАМИ СВЕТЛЕЕ!*