

ГОДОВОЙ ОТЧЁТ 2023



«ПРЕДВАРИТЕЛЬНО УТВЕРЖДЕН»
Советом директоров
АО «Электромагистраль»

Протокол от 02.05.2024 № 15

«УТВЕРЖДЕН»
Годовым Общим собранием
акционеров АО «Электромагистраль»

Протокол от 11.06.2024 № 16

**ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ЭЛЕКТРОМАГИСТРАЛЬ»
ЗА 2023 ГОД**

Достоверность данных, содержащихся в настоящем годовом отчете,
подтверждена Ревизионной комиссией АО «Электромагистраль» (протокол
от 22.04.2024 № 4)

Генеральный директор

Д.В. Шароватов

(подпись)

г. Новосибирск
2024 г.

СОДЕРЖАНИЕ

ОБРАЩЕНИЕ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА	5
ВИЗИТНАЯ КАРТОЧКА	6
ОСНОВНЫЕ ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ И ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКИЕ ПОКАЗАТЕЛИ.....	8
РАЗДЕЛ 1. КАЛЕНДАРЬ СОБЫТИЙ.....	14
РАЗДЕЛ 2. КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ	
2.1. Принципы корпоративного управления.....	16
2.2. Развитие корпоративного управления.....	17
2.3. Органы управления и контроля. Структура корпоративного управления	17
2.4. Вознаграждения и компенсации членам органов управления и контроля Общества	47
2.5. Корпоративный секретарь Общества.....	51
2.6. Аудиторская организация.....	53
2.7. Ценные бумаги Общества и структура акционерного капитала	54
2.8. Дивидендная история.....	56
2.9. Крупные сделки и сделки, в совершении которых имелась заинтересованность	57
2.10. Участие Общества в иных организациях	57
РАЗДЕЛ 3. ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	60
РАЗДЕЛ 4. ПОЛОЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ	
4.1. Отрасль	64
4.2. География	65
4.3. Конкуренция	67
4.4. Партнеры	67
РАЗДЕЛ 5. ЭКОНОМИКА И ФИНАНСЫ	
5.1. Анализ финансового состояния Общества	69
5.2. Анализ динамики результатов деятельности Общества	74
5.3. Основные финансовые коэффициенты Общества	75
5.4. Динамика изменения стоимости чистых активов Общества	75
РАЗДЕЛ 6. ПРОИЗВОДСТВО	
6.1. Краткая характеристика состояния и стоимости основных фондов.....	78
6.2. Выполнение программы ремонтов.....	79
6.3. Осуществление технического и технологического надзора за производственной деятельностью, мероприятий по промышленной и пожарной безопасности, надежной и безаварийной работы оборудования, техники безопасности	79
6.4. Структура и объемы производства продукции (услуг). Оказание услуг по осуществлению технологического присоединения.	80
6.5. Выполнение плана реализации и контрактных обязательств.....	82

РАЗДЕЛ 7. УСТОЙЧИВОЕ РАЗВИТИЕ

7.1. Персонал.....	86
7.2. Энергосбережение и энергоэффективность.....	92
7.3. Охрана окружающей среды.....	93

РАЗДЕЛ 8. ИНВЕСТИЦИИ

8.1. Инвестиции Общества, в том числе направляемые на новое строительство, реконструкцию и техническое перевооружение, приобретение основных средств вне смет строек	100
8.2. Ввод объектов в эксплуатацию. Незавершенное строительство	105
8.3. Инвестиционные планы	107

РАЗДЕЛ 9. ЗАКУПКИ

РАЗДЕЛ 10. ИНФОРМАЦИОННЫЕ ТЕХНОЛОГИИ

РАЗДЕЛ 11. СТРАТЕГИЧЕСКИЙ ОТЧЕТ

РАЗДЕЛ 12. ЗАДАЧИ И ПЕРСПЕКТИВЫ НА 2024 ГОД.....

КОНТАКТЫ.....

ГЛОССАРИЙ

ПРИЛОЖЕНИЕ № 1. Информация о заключенных АО «Электромагистраль» в 2023 году крупных сделках.....

ПРИЛОЖЕНИЕ № 2. Информация о заключенных АО «Электромагистраль» в 2023 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность

ПРИЛОЖЕНИЕ № 3. Информация о реализации непрофильных активов за 2023 год.....

ПРИЛОЖЕНИЕ № 4. Ключевые показатели эффективности Общества.....

ПРИЛОЖЕНИЕ № 5. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества по РСБУ за 2023 год с аудиторским заключением

ПРИЛОЖЕНИЕ № 6. Заключение Ревизионной комиссии АО «Электромагистраль» за 2023 год

ОБРАЩЕНИЕ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА

Уважаемые акционеры, коллеги клиенты и партнеры!

Прошедший 2023 год стал для АО «Электромагистраль» действительно особенным, поскольку завершился переходный процесс по включению Общества в состав группы «Россети». Данное событие позволит Обществу выйти на новый уровень, используя огромный опыт и практики, наработанные одним из крупнейших в мире электросетевых холдингов.

2023 год можно по праву назвать годом инвестиций. Инвестиционная программа реализована на рекордном, с момента создания Общества, уровне - 1 212 млн руб. Общество смогло приступить к масштабным планам реновации оборудования электросетевого комплекса Новосибирской области. Выполнены текущие обязательства по организации надежного и качественного электроснабжения потребителей. В целях технологического присоединения объектов потребителей принят к реализации крупный инвестиционный проект по реконструкции ПС 220 кВ Строительная, в рамках которого выполняется замена двух силовых трансформаторов мощностью по 40 МВА каждый, на трансформаторы мощностью по 63 МВА.

Ключевым приоритетом для Общества в период 2021 – 2023 годов была определена задача по стабилизации уровня тарифной ставки на содержание объектов ЕНЭС для получения необходимых источников финансирования реализуемой в Обществе инвестиционной программы. Приказом ФАС России от 29.12.2023 №1088/23 установлен тариф на услуги по передаче электрической энергии по ЕНЭС, оказываемые АО «Электромагистраль», на 2024 год, в составе которого ставка на содержание объектов с 01.01.2024 по 30.06.2024 – 100 811,38 руб./МВт*мес.; с 01.07.2024 по 31.12.2024 – 138 240,28 руб./МВт*мес.

Таким образом, Обществом достигнут результат, который позволит финансировать инвестиционную программу Общества в среднегодовом объеме 1 000 млн руб. в год, что улучшит состояние объектов ЕНЭС в Новосибирской области.

В рамках ремонтной программы было отремонтировано 436 километров ЛЭП, в том числе расчищено 595 га просек ВЛ, отремонтировано 9 зданий и сооружений и 104 единицы оборудования подстанций. АО «Электромагистраль» продолжает на высоком профессиональном уровне выполнять все обязательства по передаче электрической энергии.

Высокие результаты, которых добилось Общество в 2023 году, основаны на каждодневном труде, полной самоотдаче, высоком профессионализме всего коллектива. Мы получили новый бесценный опыт, который позволит уверенно двигаться вперед. С опорой на него АО «Электромагистраль» готово и в дальнейшем обеспечивать достижение всех поставленных акционерами целей.

Впереди у нас новые вызовы и новые возможности. Мы всегда готовы к совместной работе в быстро меняющемся мире. Коллектив АО «Электромагистраль» приложит все силы для того, чтобы двигаться вперед, совершенствовать нашу деятельность и добиваться значимых результатов. Ключевыми приоритетами для Общества всегда были и остаются – забота о коллективе, повышение надежности и качества электроснабжения потребителей Новосибирской области, а также повышение качества оперативного-технологического управления электросетевыми активами.

*Генеральный директор АО «Электромагистраль»
Шароватов Дмитрий Вячеславович*

ВИЗИТНАЯ КАРТОЧКА

Открытое акционерное общество «Электромагистраль» (сокращенное наименование – ОАО «Электромагистраль») создано в результате реорганизации в форме выделения из Открытого акционерного общества энергетики и электрификации «Новосибирскэнерго» (далее – ОАО «Новосибирскэнерго») на основании решения внеочередного Общего собрания акционеров ОАО «Новосибирскэнерго» от 19.04.2011 (протокол от 21.04.2011 № 3).

Дата государственной регистрации ОАО «Электромагистраль» – 30.06.2011.

С 30.07.2015 изменилось наименование Общества с ОАО «Электромагистраль» на АО «Электромагистраль» (именуемое далее – также Общество) с учетом требований Федерального закона от 05.05.2014 № 99-ФЗ «О внесении изменений в главу 4 части первой Гражданского кодекса Российской Федерации и о признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации».

Основными видами деятельности Общества являются:

- оказание услуг по передаче и распределению электрической энергии;
- обеспечение надежного функционирования оборудования объектов электросетевого хозяйства напряжением 220 (110) кВ, включающих в себя линии электропередач и распределительные устройства соответствующего уровня напряжения, и связанного с ним вспомогательного оборудования на трансформаторных и иных подстанциях, а также комплекса оборудования и производственно-технологических объектов, предназначенных для технического обслуживания и эксплуатации указанных объектов электросетевого хозяйства;
- иные виды деятельности, определенные Уставом.

Основная цель и задача деятельности Общества - бесперебойный транспорт электроэнергии по сетям высокого напряжения.

В состав электросетевого хозяйства Общества входят высоковольтные линии и подстанции, переданные по разделительному балансу от ОАО «Новосибирскэнерго», расположенные на территории г. Новосибирска и Новосибирской области.

В своей деятельности Общество руководствуется нормативно-правовыми актами Российской Федерации, органов местного самоуправления и Уставом Общества.



Основные производственные и финансово- экономические показатели

ОСНОВНЫЕ ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ И ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКИЕ ПОКАЗАТЕЛИ

АО «Электромагистраль» осуществляет деятельность:

- по передаче электрической энергии, в рамках заключенного с ПАО «Россети» договора о порядке использования объектов электросетевого хозяйства от 30.09.2014 №ЭМ-2;
- по технологическому присоединению;
- прочие виды деятельности.

По итогам 2023 года выручка от продаж Общества составила 2 041 497 тыс. руб., получена прибыль в размере 243 603 тыс. руб., EBITDA имеет положительное значение в размере 900 822 тыс. руб.

Перечень основных производственных и финансовых показателей по итогам 2023 года

Таблица 1

Показатели	Ед. изм.	Период			Изменение отчетный / предшествующий отчетному, %
		2021 год факт	2022 год факт	2023 (отчетный) год факт	
1	2	3	4	5	6
1. Финансовые показатели					
Выручка от реализации продукции (услуг)	тыс. руб.	1 134 535	1 412 217	2 041 497	45%
Себестоимость продукции (услуг)	тыс. руб.	1 477 713	1 553 070	1 719 622	11%
Валовая прибыль	тыс. руб.	-343 178	-140 853	321 875	329%
Управленческие расходы	тыс. руб.	103 693	101 964	125 553	23%
Коммерческие расходы	тыс. руб.	0	0	0	-
Прибыль (убыток) от продаж	тыс. руб.	-446 871	-242 817	196 322	181%
Проценты к получению	тыс. руб.	18 272	52 699	76 787	46%
Проценты к уплате	тыс. руб.	0	0	0	-
Доходы от участия в других организациях	тыс. руб.	0	0	0	-
Прочие доходы	тыс. руб.	137 334	63 719	58 219	-9%
Прочие расходы	тыс. руб.	158 379	40 873	18 616	-54%
Прибыль (убыток) до налогообложения	тыс. руб.	-449 644	-167 272	312 712	287%
Налог на прибыль и иные платежи	тыс. руб.	89 922	30 897	-68 971	-323%
Прочее	тыс. руб.	1 207	-25	-138	-452%
Чистая прибыль (убыток)	тыс. руб.	-358 515	-136 400	243 603	279%
EBITDA*	тыс. руб.	163 511	445 025	900 822	102%
Чистый долг/ EBITDA		0,00	0,00	0,00	-
Коэффициент текущей ликвидности		1,56	2,63	1,30	-51%
Финансовый рычаг		0,25	0,23	0,21	-8%
Доля долгосрочных заемных средств		0,00	0,00	0,00	-

Показатели	Ед. изм.	Период			Изменение отчетный / предшествующий отчетному, %
		2021 год факт	2022 год факт	2023 (отчетный) год факт	
1	2	3	4	5	6
2. Показатели по тарифам					
2.1 Показатели по тарифам на услуги по передаче электрической энергии и платы за технологическое присоединение (тарифная политика)					
НВВ по передаче электрической энергии, утвержденная в рамках тарифно-балансовых решений, в том числе:	тыс. руб.	811 699	1 067 261	1 516 643	42%
НВВ собственная	тыс. руб.	811 699	1 067 261	1 516 643	42%
Услуги ПАО «Россети»	тыс. руб.	0	0	0	-
Услуги ДО ПАО «Россети»	тыс. руб.	0	0	0	-
Услуги иным потребителям	тыс. руб.	0	0	0	-
Расходы на покупку потерь электрической энергии**	тыс. руб.	0	0	0	-
Затраты на услуги ТСО (в соответствии с действующей договорной схемой)	тыс. руб.	0	0	0	-
Заявленная мощность	МВт	1 144	1 136	1 254	10%
Среднегодовая ставка тарифа на содержание объектов ЕНЭС	руб./МВт в месяц	59 137	78 272	100 811	29%
Средняя ставка платы за ТП на единицу присоединяемой мощности по мероприятиям «последней мили» по исполненным договорам в отчетном периоде	руб./кВт	0	0	0	-
3. Производственные показатели					
Количество подстанций (ПС, ТП, РП)	шт.	9	9	9	0%
Мощность подстанций (ПС, ТП, РП)	тыс. МВА	2 079	2 056	2 079	1%
Протяженность ЛЭП по цепям	км	2 238	2 238	2 238	0%
Отпуск электрической энергии в сеть	млн. кВт.ч	9 106	9 231	8 836	-4%
Отпуск электрической энергии из сети	млн. кВт.ч	8 964	9 132	8 716	-5%
Потери электрической энергии в сети	млн. кВт.ч	142	99	120	22%
Уровень потерь электрической энергии	%	1,58	1,08	1,38	27%
3.1. Показатели надежности электросетевого комплекса					
Количество технологических нарушений (аварий) в сети 110 кВ и выше	шт.	56	31	49	58%
Пожарная безопасность					
Количество пожаров	ед.	0	0	0	-
3.2. Реализация дополнительных (нетарифных) услуг					
Выручка от реализации дополнительных (нетарифных) услуг прочей деятельности	тыс. руб.	13 930	19 455	20 636	6%

Показатели	Ед. изм.	Период			Изменение отчетный / предшествующий отчетному, %
		2021 год факт	2022 год факт	2023 (отчетный) год факт	
1	2	3	4	5	6
Аренда и услуги по размещению	тыс. руб.	11 983	17 954	18 494	3%
Услуги по техническому и ремонтно-эксплуатационному обслуживанию	тыс. руб.	22	22	0	-100%
Выполнение строительно-монтажных работ	тыс. руб.	0	0	0	-
Консультационные и организационно-технические услуги	тыс. руб.	3	141	1 278	808%
Агентские услуги	тыс. руб.	0	0	0	-
Услуги связи и информационных технологий	тыс. руб.	0	0	0	-
Другие услуги прочей деятельности	тыс. руб.	1 923	1 337	432	-68%
Другие прочие услуги	тыс. руб.	0	0	0	-
Объем нетарифной выручки от прочих видов деятельности	%	1,23	1,38	0,99	-28%
4. Показатели по инвестиционной деятельности					
4.1. Исполнение инвестиционной программы					
Объем финансирования	тыс. руб. с НДС	288 581	262 375	1 511 841	476%
Объем освоения капитальных вложений	тыс. руб. без НДС	166 002	138 023	1 212 184	778%
Ввод в состав основных средств трансформаторной мощности, МВА	МВА	0	0	63	-
Ввод в состав основных средств линий электропередачи	км	0	0	1	-
4.2. Долгосрочная инвестиционная программа					
Ввод в состав основных средств	тыс. руб. без НДС	321 629	201 143	806 158	301%
Ввод в состав основных средств трансформаторной мощности, МВА	МВА	0	0	63	-
Ввод в состав основных средств линий электропередачи	км	0	0	1	-
5. Численность и качественный состав персонала					
Среднесписочная численность персонала	чел.	242	245	240	-2%
Уровень обеспеченности персоналом	%	96	97	92	-5%
Уровень обеспеченности производственным персоналом	%	96	97	91	-6%
Уровень активной текучести персонала	%	13	11	13	17%
Гендерный состав	%	Мужчины : 73% Женщины : 27%	Мужчины : 73% Женщины : 27%	Мужчины : 73% Женщины : 27%	-
Гендерный состав руководителей	%	Мужчины : 71% Женщины : 29%	Мужчины : 73% Женщины : 27%	Мужчины : 72% Женщины : 28%	Мужчины : -1% Женщины : 4%

Показатели	Ед. изм.	Период				Изменение отчетный / предшествующий отчетному, %
		2021 год факт	2022 год факт	2023 (отчетный) год факт		
1	2	3	4	5	6	
Гендерный состав специалистов	%	Мужчины : 47% Женщины : 53%	Мужчины : 49% Женщины : 51%	Мужчины : 49% Женщины : 51%	-	
Гендерный состав рабочих	%	Мужчины : 90% Женщины : 10%	Мужчины : 90% Женщины : 10%	Мужчины : 91% Женщины : 9%	Мужчины : 1% Женщины : -10%	
Средний возраст работников	лет	43	43	44	2%	
Возрастной состав персонала в разрезе групп: до 35 лет, от 35 лет до 50 лет и старше 50 лет	%, %, %	до 35 лет : 29% от 35 лет до 50 лет : 44% старше 50 лет : 27%	до 35 лет : 27% от 35 лет до 50 лет : 46% старше 50 лет : 27%	до 35 лет : 25% от 35 лет до 50 лет : 45% старше 50 лет : 30%	до 35 лет : -7% от 35 лет до 50 лет : -2% старше 50 лет : 11%	
Структура персонала по образованию: основное/среднее общее, начальное/среднее профессиональное, высшее образование	%, %, %	основное/среднее общее : 7%, начальное/среднее профессиональное : 33%, высшее образование : 60%	основное/среднее общее : 6%, начальное/среднее профессиональное : 34%, высшее образование : 60%	основное/среднее общее : 8%, начальное/среднее профессиональное : 32%, высшее образование : 60%	основное/среднее общее : 33%, начальное/среднее профессиональное : -6%, высшее образование : -	
Число работников, имеющих ученую степень	чел.	1	1	1	0%	
Средняя заработная плата работников	руб.	75 268	81 232	99 065	22%	
Общее количество принятых на работу работников за отчетный период	тыс. чел.	50	35	32	-9%	
Соотношение средней заработной платы мужчин и женщин		0,87	0,86	0,89	3%	
6. Показатели в части социальной политики						
Число работников, удостоенных государственных наград	чел.	0	0	1	-	
Число работников, удостоенных поощрений Президента РФ и поощрений Правительства РФ	чел.	0	0	0	-	
Число работников, удостоенных ведомственных наград Минэнерго России	чел.	1	1	1	0%	
Число работников, удостоенных отраслевых наград	чел.	2	2	2	0%	
Число работников, удостоенных корпоративных наград	чел.	47	35	33	-6%	
7. Обучение и развитие персонала и показатели молодежной политики						
Численность работников, принявших участие в образовательных программах с отрывом от работы / соотношении к ССЧ, в том числе:	чел., % от ССЧ	138 чел., 57 %	142 чел., 58%	97 чел., 40%	-32%	
Численность кадровых резервов	чел.	0	0	0	-	
Доля руководящих должностей, укомплектованных внутренними кандидатами, в	%	0	0	0	-	

Показатели	Ед. изм.	Период			
		2021 год факт	2022 год факт	2023 (отчетный) год факт	Изменение отчетный / предшествующий отчетному, %
1	2	3	4	5	6
том числе из числа членов кадровых резервов					
Число студентов, прошедших практику в компании	чел.	0	1	1	0%
8.Управление рисками и внутренний контроль					
Количество проведенных контрольных мероприятий, направленных на выявление и минимизацию рисков	шт.	0	0	0	-
Количество рассмотренных материалов (вопросов) закупочной деятельности	шт.	82	99	98	-1%
Количество устраненных нарушений по результатам проверок, проведенных внешними органами контроля	шт. (%)	801	303	46	-85%
Общая сумма отмененных штрафов по результатам обжалования постановлений о привлечении к административной ответственности	тыс. руб.	0	25	0	-100%
Общая сумма поступивших в бюджет Общества денежных средств от контрагентов, находящихся в процедурах банкротства и ликвидации	тыс. руб.	0	19	0	-100%
Общая сумма сэкономленных Обществом денежных средств в связи с приобретением на торгах собственной задолженности перед должниками, находящимися в процедурах банкротства	тыс. руб.	0	0	0	-

* Показатель EBITDA рассчитан следующим образом: Прибыль до налогообложения + Проценты к уплате (- Проценты к получению) + Амортизация

** Ставка тарифа на услуги по передаче электрической энергии, используемая для целей определения расходов на оплату нормативных потерь электрической энергии при ее передаче по электрическим сетям ЕНЭС, определена в виде формулы постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 №1178.



Раздел 1

Календарь событий

РАЗДЕЛ 1. КАЛЕНДАРЬ СОБЫТИЙ

ПЕРИОД	СОБЫТИЕ
I КВАРТАЛ	<ul style="list-style-type: none"> • Советом директоров Общества принято решение об упразднении действующих Комитетов Совета директоров АО «Электромагистраль» и формировании следующих комитетов: <ul style="list-style-type: none"> – Комитета по стратегии Совета директоров Общества; – Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров Общества; – Комитета по инвестициям и надежности Совета директоров Общества; – Комитета по аудиту Совета директоров Общества • Утверждение ключевых показателей эффективности, функциональных ключевых показателей эффективности Общества • Утверждение отчета о выполнении годовой комплексной программы закупок Общества за 2022 год • Утверждение скорректированного Единого бизнес-плана Общества на 2023 год в составе форм Единого бизнес-плана на 2023 год
II КВАРТАЛ	<ul style="list-style-type: none"> • Предварительное одобрение Изменения № 1 к Коллективному договору АО «Электромагистраль» на период с 02.05.2022 по 31.12.2024 • Утверждение Положения о закупке товаров, работ, услуг для нужд АО «Электромагистраль» в новой редакции • Утверждение Программы отчуждения непрофильных активов АО «Электромагистраль» • Утверждение Реестра непрофильных активов АО «Электромагистраль» и Плана мероприятий по реализации непрофильных активов АО «Электромагистраль» • Одобрение проекта инвестиционной программы АО «Электромагистраль» на 2024-2026 годы и изменений, вносимых в инвестиционную программу АО «Электромагистраль» на 2022-2024 годы, утвержденную приказом Министерства ЖКХ и энергетики Новосибирской области от 23.12.2022 № 232 • Проведение годового Общего собрания акционеров Общества
III КВАРТАЛ	<ul style="list-style-type: none"> • Утверждение Регламента подготовки и согласования материалов к заседаниям Совета директоров Общества в новой редакции
IV КВАРТАЛ	<ul style="list-style-type: none"> • Утверждение внутренних документов АО «Электромагистраль» – Политики в области устойчивого развития ПАО «Россети» и Политики в области изменения климата ПАО «Россети» • Формирование ремонтной программы Общества на 2024 год • Утверждение годовой комплексной программы закупок Общества на 2024 год



Раздел 2

Корпоративное управление

РАЗДЕЛ 2. КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

2.1. Принципы корпоративного управления

Корпоративное управление – это система взаимоотношений между акционерами и органами управления Общества, включая Совет директоров Общества, с помощью которой реализуются интересы и права ее акционеров. Корпоративное управление является инструментом для определения целей Общества и средств достижения этих целей, а также обеспечения эффективного контроля за деятельностью Общества со стороны акционеров и других заинтересованных сторон.

Основная цель корпоративного управления – создание действенной системы обеспечения сохранности предоставленных акционерами средств и их эффективного использования.

Корпоративное управление является важным аспектом стратегии АО «Электромагистраль». Общество ведет последовательную работу по его развитию и совершенствованию, применяя лучшие мировые практики.

В основу системы корпоративного управления АО «Электромагистраль» положены следующие принципы:



Принципом, заложенным в основу корпоративного управления в Обществе является регулярное, своевременное и полное раскрытие достоверной информации в соответствии с действующим законодательством, на странице в сети Интернет, предоставленной распространителем информации на рынке ценных бумаг АО «Интерфакс» (www.e-disclosure.ru), а также размещение всей необходимой для Общества и акционеров информации на собственном сайте Общества www.em-ens.ru.

Акционерное общество, формируя собственную политику корпоративного управления, вправе самостоятельно определять, каким правилам и процедурам, рекомендованным Кодексом корпоративного управления (одобренного Советом директоров Банка России 21.03.2014) следовать, либо разрабатывать иные правила и процедуры, основываясь на базовых принципах, раскрытых в Кодексе корпоративного управления.

Положительным показателем надлежащего соблюдения основополагающих принципов корпоративного управления АО «Электромагистраль» является отсутствие в отчетном году корпоративных конфликтов (корпоративных споров) с участием АО «Электромагистраль» и/или обществ, акции (доли) в уставных капиталах которых принадлежат АО «Электромагистраль».

2.2. Развитие корпоративного управления

С целью соблюдения норм действующего законодательства, внутренних документов Общества и лучших практик эффективного корпоративного управления на годовом Общем собрании акционеров Общества, которое состоялось 26.06.2019 был утвержден Устав АО «Электромагистраль».

Общество целенаправленно и системно реализует последовательные шаги по совершенствованию практики корпоративного управления. В целях своевременного и качественного осуществления мероприятий по проведению годового Общего собрания акционеров в Обществе регулярно издается приказ о подготовке и проведении годового Общего собрания акционеров АО «Электромагистраль» по итогам отчетного года.

Корпоративным секретарем Общества на сайте АО «Электромагистраль» и других предусмотренных законодательством ресурсах регулярно ведется работа по своевременному и полному раскрытию информации, предусмотренной федеральным законодательством Российской Федерации.

На сайте Общества содержится раздел «Развитие корпоративного управления» (<https://www.em-ens.ru/razvitie-korporativnogo-upravleniya/>), где посетители сайта могут вносить свои рекомендации и идеи по развитию системы корпоративного управления путем заполнения предложенной формы.

В 2024 году планируется проведение дальнейшей работы по совершенствованию системы корпоративного управления в Обществе, в том числе посредством разработки новых регламентирующих документов в сфере корпоративного управления, повышения уровня профессионального развития работников корпоративной службы Общества.

2.3. Органы управления и контроля. Структура корпоративного управления

В соответствии с [Уставом АО «Электромагистраль»](#) органами управления Общества являются:

- [Общее собрание акционеров](#)
- [Совет директоров](#)
- [Генеральный директор](#)

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является [Ревизионная комиссия](#) Общества.

Взаимодействие органов управления Общества с комитетами Совета директоров и иными структурными подразделениями обеспечивает Корпоративный секретарь АО «Электромагистраль».

Структура корпоративного управления



2.3.1. Общее собрание акционеров

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров, которое осуществляет управление Обществом в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» (далее - Федеральный закон «Об акционерных обществах») и Уставом Общества.

В Обществе действует Положение о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров АО «Электромагистраль», утвержденное решением Общего собрания акционеров Общества (протокол от 29.06.2017 № 6). В данном документе подробно отражена процедура созыва, подготовки и проведения Общего собрания акционеров, указаны основания и порядок участия в собрании, а также требования к сообщению о проведении собрания, к бюллетеням и иным документам Общего собрания акционеров, представлены особенности проведения Общего собрания акционеров в форме собрания и в форме заочного голосования.

В соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества в АО «Электромагистраль» 28.06.2023 было проведено [годовое Общее собрание акционеров по итогам 2022 года](#) в форме заочного голосования (протокол от 29.06.2023 № 14), на котором были приняты следующие решения:

1. Утвердить годовой отчет АО «Электромагистраль» за 2022 год.
2. Утвердить годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность АО «Электромагистраль» за 2022 год.

3. Утвердить следующее распределение прибыли (убытков) АО «Электромагистраль» по результатам 2022 финансового года:

	(руб.)
Прибыль (убыток) по результатам финансового года:	(- 136 399 875,51)
Распределить на:	
1) Резервный фонд	-
2) Инвестиции	-
3) Дивиденды, в том числе:	
– дивиденды по обыкновенным акциям	-
– дивиденды по привилегированным акциям типа А	-

4. Не выплачивать дивиденды по обыкновенным акциям и привилегированным акциям типа А Общества по итогам 2022 года.
5. По вопросу 5 повестки дня «О выплате вознаграждения за работу в составе Совета директоров членам Совета директоров – негосударственным служащим в размере, установленном внутренними документами Общества» решение не принято.
6. По вопросу 6 повестки дня «О выплате вознаграждения за работу в составе Ревизионной комиссии членам Ревизионной комиссии – негосударственным служащим в размере, установленном внутренними документами Общества» решение не принято.
7. Избрать Совет директоров АО «Электромагистраль» в количестве 7 (семи) членов в следующем составе:
- 1). Шароватов Дмитрий Вячеславович
 - 2). Акилин Павел Евгеньевич
 - 3). Ляпунов Евгений Викторович
 - 4). Медведева Елена Анатольевна
 - 5). Пилениекс Денис Викторович
 - 6). Тихонова Мария Геннадьевна
 - 7). Тулба Андрей Петрович
8. Избрать Ревизионную комиссию АО «Электромагистраль» в количестве 3 (трех) членов в следующем составе:
- 1). Ульянов Антон Сергеевич
 - 2). Якушев Георгий Александрович
 - 3). Разинская Кристина Вячеславовна
9. Назначить аудиторской организацией АО «Электромагистраль» Акционерное общество «Технологии Доверия – Аудит».

Количество голосов, которыми обладали акционеры, принявшие участие в Общем собрании акционеров Общества: 13 859 679, что составляет 94.6240 % от общего количества голосов лиц, имевших право на участие в Собрании.

2.3.2. Совет директоров

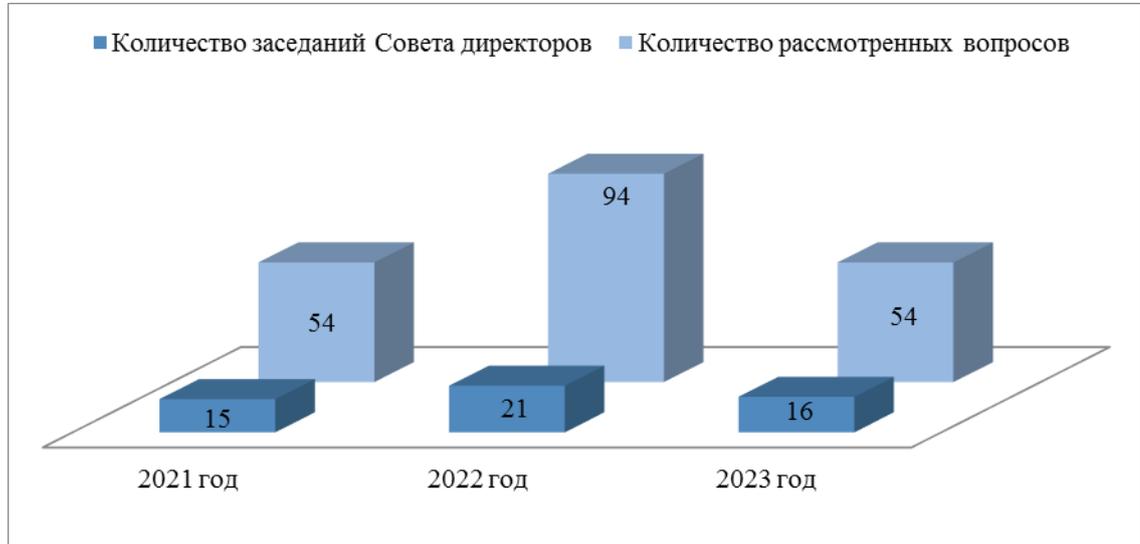
Совет директоров Общества в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом АО «Электромагистраль» (ст. 14) является органом управления, осуществляющим общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, относящихся к компетенции Общего собрания акционеров Общества.

В Обществе утверждено Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров АО «Электромагистраль», утвержденное Общим собранием акционеров 26.06.2017 (протокол от 29.06.2017 № 6). В данном документе зафиксированы все участники процесса проведения заседаний Совета директоров, их права и обязанности

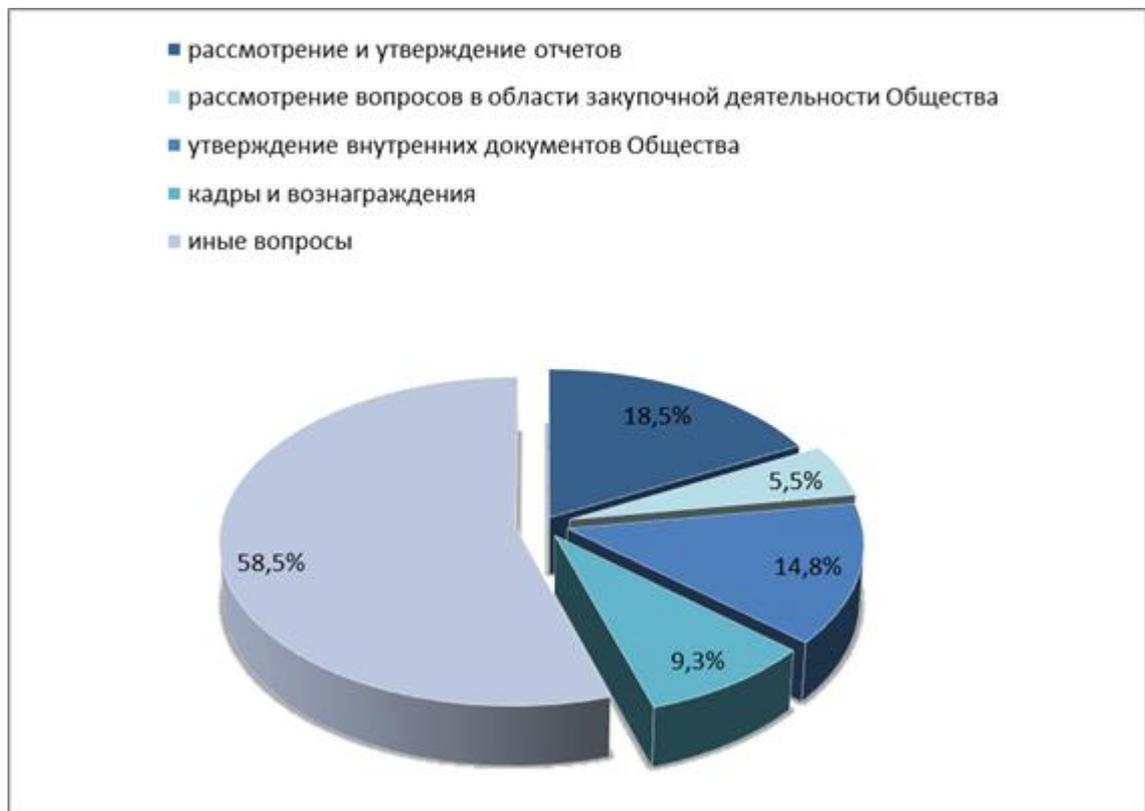
на различных стадиях подготовки и проведения заседаний, особенности планирования работы Совета директоров. Подробно описана процедура созыва и проведения заседаний в форме совместного присутствия, очного заседания с учетом письменных мнений, а также особенности принятия решений заочным голосованием.

В отчетном году изменения в указанный документ не вносились.

Динамика проведения заседаний Совета директоров



Все решения, принятые Советом директоров АО «Электромагистраль» в 2023 году, можно структурировать по следующим тематическим блокам:



Среди рассмотренных в отчетном году Советом директоров Общества вопросов наиболее значимыми являются:

1. О создании Комитета по стратегии Совета директоров АО «Электромагистраль» (протокол от 01.02.2023 № 13);
2. О создании Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров АО «Электромагистраль» (протокол от 01.02.2023 № 13);
3. О создании Комитета по инвестициям и надежности Совета директоров АО «Электромагистраль» (протокол от 01.02.2023 № 13);
4. О создании Комитета по аудиту Совета директоров АО «Электромагистраль» (протокол от 01.02.2023 № 13);
5. Об утверждении ключевых показателей эффективности, функциональных ключевых показателей эффективности Общества и внесении изменений во внутренние документы, регламентирующие формирование ключевых показателей эффективности и вознаграждение руководящего состава Общества (протокол от 01.02.2023 № 13);
6. Об утверждении отчета о выполнении годовой комплексной программы закупок АО «Электромагистраль» за 2022 год (протокол от 22.03.2023 № 16);
7. Об утверждении скорректированного Единого бизнес-плана АО «Электромагистраль» на 2023 год в составе форм Единого бизнес-плана на 2023 год (протокол от 22.03.2023 № 16);
8. Об утверждении Программы отчуждения непрофильных активов АО «Электромагистраль» (протокол от 18.04.2023 № 17);
9. Об утверждении Реестра непрофильных активов АО «Электромагистраль» и Плана мероприятий по реализации непрофильных активов АО «Электромагистраль» (протокол от 18.04.2023 № 17);
10. О выполнении бизнес-плана Общества на 2022 год в составе: форм бизнес-плана на 2022 год, ключевых показателей эффективности Общества на 2022 год (протокол от 10.05.2023 № 18);
11. Об утверждении Положения о закупке товаров, работ, услуг для нужд АО «Электромагистраль» в новой редакции (протокол от 08.06.2023 № 20);
12. О предварительном одобрении Изменения № 1 к Коллективному договору АО «Электромагистраль» на период с 02.05.2022 по 31.12.2024 (протокол от 24.07.2023 № 1);
13. Об утверждении Регламента подготовки и согласования материалов к заседаниям Совета директоров АО «Электромагистраль» в новой редакции (протокол от 24.07.2023 № 1);
14. Об утверждении внутренних документов АО «Электромагистраль» - Политики в области устойчивого развития ПАО «Россети» и Политики в области изменения климата ПАО «Россети» (протокол от 27.12.2023 № 7);
15. Об утверждении годовой комплексной программы закупок АО «Электромагистраль» на 2024 год (протокол от 27.12.2023 № 7);
16. О формировании ремонтной программы АО «Электромагистраль» на 2024 год (протокол от 27.12.2023 № 7).

Количественный состав Совета директоров АО «Электромагистраль» определяется Уставом и составляет 7 (семь) членов.

Состав Совета директоров Общества, действовавший по 27.06.2023, был избран решением внеочередного Общего собрания акционеров АО «Электромагистраль» от 27.12.2022 (протокол от 27.12.2022 № 13).

Информация о составе Совета директоров АО «Электромагистраль», действовавшем в период с 01.01.2023 по 27.06.2023 (информация представлена на момент избрания):

Тихонова Мария Геннадьевна Председатель Совета директоров	
Год рождения	1980
Образование	Волго – Вятская академия государственной службы Год окончания: 2002 Специальность: Государственное Муниципальное управление Квалификация: Государственное Муниципальное управление
Должности за последние 5 лет (с указанием основного места работы)	<i>С 2020 года</i> - Заместитель Генерального директора по корпоративному управлению Публичного акционерного общества «Федеральная сетевая компания – Россети» (предыдущее до 12.10.2022 полное наименование Публичное акционерное общество «Федеральная сетевая компания Единой энергетической системы», сокращенное наименование ПАО «ФСК ЕЭС») <i>С 2020 по 2022 года</i> - Заместитель Генерального директора по корпоративному управлению Публичного акционерного общества «Российские сети» (по совместительству) <i>С 2013 года по 2020 год</i> - Заместитель Председателя Правления ПАО «ФСК ЕЭС»
Гражданство	Российская Федерация
Информация о первом избрании в состав Совета директоров Общества	Впервые избрана в состав Совета директоров 26.06.2019
Информация о количестве заседаний, в которых принял участие член Совета директоров Общества в отчетном году	В отчетном году приняла участие в 16 заседаниях Совета директоров, что составляет 100 % от общего количества заседаний, в которых должна была принять участие
Доля участия в уставном капитале Общества	Отсутствует
Доля принадлежащих обыкновенных акций Общества	Акций не имеет
Сведения о сделках по приобретению или отчуждению акций Общества, совершенных в отчетном году	Сделок не совершалось

Информация о наличии либо отсутствии исков, предъявленных к члену Совета директоров Общества	Исков не предъявлялось
--	------------------------

Медведева Елена Анатольевна Член Совета директоров	
Год рождения	1981
Образование	<p>Московский физико-технический институт (государственный университет) Год окончания: 2002 Специальность: прикладные математика и физика Квалификация: бакалавр прикладных математики и физики</p> <p>Московский физико-технический институт (государственный университет) Год окончания: 2004 Специальность: прикладные математика и физика Квалификация: магистр прикладных математики и физики</p>
Должности за последние 5 лет (с указанием основного места работы)	<p>С 2016 года – заместитель директора Департамента – начальник отдела; Директор департамента оперативного управления в ТЭК Минэнерго России</p>
Гражданство	Российская Федерация
Информация о первом избрании в состав Совета директоров Общества	Впервые избрана в состав Совета директоров 27.12.2022
Информация о количестве заседаний, в которых принял участие член Совета директоров Общества в отчетном году	В отчетном году приняла участие в 15 заседаниях Совета директоров, что составляет 93,75 % от общего количества заседаний, в которых должна была принять участие
Доля участия в уставном капитале Общества	Отсутствует
Доля принадлежащих обыкновенных акций Общества	Акций не имеет
Сведения о сделках по приобретению или отчуждению акций Общества, совершенных в отчетном году	Сделок не совершалось
Информация о наличии либо отсутствии исков, предъявленных к члену Совета директоров Общества	Исков не предъявлялось

Акилин Павел Евгеньевич Член Совета директоров
--

Год рождения	1975
Образование	Ижевский государственный технический университет Год окончания: 1997 Специальность: Экономика и управление на предприятии Квалификация: Экономист-менеджер
Должности за последние 5 лет (с указанием основного места работы)	<i>С марта 2019 года</i> – Генеральный директор ПАО «Россети Сибирь» <i>С сентября 2017 года по март 2019 года</i> - Первый заместитель генерального директора ПАО «МРСК Сибири» <i>С июня 2017 года по сентябрь 2017 года</i> -Заместитель генерального директора по экономике и финансам ПАО «МРСК Сибири» <i>С апреля 2017 года по июнь 2017 года</i> - Советник генерального директора ПАО «МРСК Сибири»
Гражданство	Российская Федерация
Информация о первом избрании в состав Совета директоров Общества	Впервые избран в состав Совета директоров 27.12.2022
Информация о количестве заседаний, в которых принял участие член Совета директоров Общества в отчетном году	В отчетном году принял участие в 15 заседаниях Совета директоров, что составляет 93,75 % от общего количества заседаний, в которых должен был участвовать
Доля участия в уставном капитале Общества	Отсутствует
Доля принадлежащих обыкновенных акций Общества	Акций не имеет
Сведения о сделках по приобретению или отчуждению акций Общества, совершенных в отчетном году	Сделок не совершалось
Информация о наличии либо отсутствии исков, предъявленных к члену Совета директоров Общества	Исков не предъявлялось

Шароватов Дмитрий Вячеславович
Член Совета директоров

Год рождения	1974
Образование	Российская Экономическая Академия им. Г. В. Плеханова Год окончания: 1996 Специальность: «Экономика и управление» Квалификация: экономист-менеджер

	Имеет ученую степень - кандидат экономических наук
Должности за последние 5 лет (с указанием основного места работы)	<p>С декабря 2023 года – Генеральный директор АО «Энергетик»</p> <p>С октября 2022 года – Генеральный директор АО «Электромагистраль», Генеральный директор АО «РЭС»</p> <p>С марта 2021 года по июнь 2022 года - Генеральный директор Акционерное общество «ПК ХК Электрозавод»</p> <p>С октября 2020 года по март 2021 года - Заместитель Генерального директора по перспективному развитию/Генеральный директор Акционерное общество холдинговая компания «Электрозавод»</p> <p>С апреля 2014 года по ноябрь 2022 года - Акционерное общество «Башкирская электросетевая компания», занимаемые должности:</p> <ul style="list-style-type: none"> – с 04.2014 - Член Правления – Заместитель генерального директора по экономике финансам и инвестициям; – с 10.2014 – Член Правления – Первый заместитель Генерального директора - Заместитель Генерального директора по экономике финансам и инвестициям; – с 09.2015 - Генеральный директор; – с 07.2016 – Председатель Правления – Генеральный директор; – с 10.2020 по 09.2022 - Председатель Совета директоров.
Гражданство	Российская Федерация
Информация о первом избрании в состав Совета директоров Общества	Впервые избран в состав Совета директоров 27.12.2022
Информация о количестве заседаний, в которых принял участие член Совета директоров Общества в отчетном году	В отчетном году принял участие в 16 заседаниях Совета директоров, что составляет 100 % от общего количества заседаний, в которых должен был участвовать
Доля участия в уставном капитале Общества	Отсутствует
Доля принадлежащих обыкновенных акций Общества	Акций не имеет
Сведения о сделках по приобретению или отчуждению	Сделок не совершалось

акций Общества, совершенных в отчетном году	
Информация о наличии либо отсутствии исков, предъявленных к Генеральному директору Общества	Иски не предъявлялись

Ляпунов Евгений Викторович Член Совета директоров	
Год рождения	1981
Образование	Образование высшее
Должности за последние 5 лет (с указанием основного места работы)	<p><i>С ноября 2022 года</i> - Заместитель генерального директора – главный инженер Публичного акционерного общества «Федеральная сетевая компания – Россети» (ПАО «Россети») (предыдущее до 12.10.2022 полное наименование Публичное акционерное общество «Федеральная сетевая компания Единой энергетической системы», сокращенное наименование ПАО «ФСК ЕЭС»)</p> <p><i>С ноября 2021 года по октябрь 2022 года</i> - Советник Первого заместителя Генерального директора – главного инженера ПАО «ФСК ЕЭС»</p> <p><i>С июня 2020 года по ноябрь 2022 года</i> - Первый заместитель Генерального директора филиала ПАО «ФСК ЕЭС» - МЭС Центра</p> <p><i>С июня 2019 года по май 2020 года</i> - Генеральный директор филиала ПАО «ФСК ЕЭС» - МЭС Западной Сибири</p> <p><i>С июля 2015 года по июнь 2019 года</i> - Заместитель Генерального директора – главный инженер филиала ПАО «ФСК ЕЭС» - МЭС Западной Сибири</p>
Гражданство	Российская Федерация
Информация о первом избрании в состав Совета директоров Общества	Впервые избран в состав Совета директоров 27.12.2022
Информация о количестве заседаний, в которых принял участие член Совета директоров Общества в отчетном году	В отчетном году принял участие в 16 заседаниях Совета директоров, что составляет 100 % от общего количества заседаний, в которых должен был участвовать
Доля участия в уставном капитале Общества	Отсутствует
Доля принадлежащих обыкновенных акций Общества	Акций не имеет

Сведения о сделках по приобретению или отчуждению акций Общества, совершенных в отчетном году	Сделок не совершалось
Информация о наличии либо отсутствии исков, предъявленных к члену Совета директоров Общества	Исков не предъявлялось

Пилениекс Денис Викторович Член Совета директоров	
Год рождения	1982
Образование	Высшее образование
Должности за последние 5 лет (с указанием основного места работы)	<i>С сентября 2022 года - Директор по развитию ЕЭС – руководитель дирекции АО «СО ЕЭС»</i> <i>С июня 2021 года по август 2022 года – Заместитель руководителя дирекции по развитию ЕЭС АО «СО ЕЭС»</i> <i>С сентября 2014 года по июнь 2021 года – Заместитель директора по управлению развитием ЕЭС АО «СО ЕЭС»</i>
Гражданство	Российская Федерация
Информация о первом избрании в состав Совета директоров Общества	Впервые избран в состав Совета директоров 27.12.2022
Информация о количестве заседаний, в которых принял участие член Совета директоров Общества в отчетном году	В отчетном году принял участие в 14 заседаниях Совета директоров, что составляет 87,5 % от общего количества заседаний, в которых должен был участвовать
Доля участия в уставном капитале Общества	Отсутствует
Доля принадлежащих обыкновенных акций Общества	Акций не имеет
Сведения о сделках по приобретению или отчуждению акций Общества, совершенных в отчетном году	Сделок не совершалось
Информация о наличии либо отсутствии исков, предъявленных к члену Совета директоров Общества	Исков не предъявлялось

Тулба Андрей Петрович Член Совета директоров	
Год рождения	1974

Образование	Ставропольский государственный технический университет Год окончания: 1995 Специальность: Экономика и управление в машиностроении Квалификация: Инженер-экономист
Должности за последние 5 лет (с указанием основного места работы)	<p><i>С мая 2020 года</i> - Директор по экономике и финансам - начальник Департамента экономического планирования и тарифообразования Публичного акционерного общества «Федеральная сетевая компания – Россети» (ПАО «Россети») (предыдущее до 12.10.2022 полное наименование Публичное акционерное общество «Федеральная сетевая компания Единой энергетической системы», сокращенное наименование ПАО «ФСК ЕЭС»)</p> <p><i>С мая 2020 года по 2022 год</i> - Директор по экономике и финансам - начальник Департамента экономического планирования и тарифообразования Публичного акционерного общества «Российские сети» (по совместительству)</p> <p><i>С ноября 2015 года по май 2020 года</i> - Директор по экономике - начальник Департамента экономического планирования и тарифообразования ПАО «ФСК ЕЭС»</p> <p><i>С марта 2015 года по ноябрь 2015 года</i> - Начальник Департамента экономического планирования и тарифообразования ОАО «ФСК ЕЭС»</p>
Гражданство	Российская Федерация
Информация о первом избрании в состав Совета директоров Общества	Впервые избран в состав Совета директоров 27.12.2022
Информация о количестве заседаний, в которых принял участие член Совета директоров Общества в отчетном году	В отчетном году принял участие в 16 заседаниях Совета директоров, что составляет 100 % от общего количества заседаний, в которых должен был участвовать
Доля участия в уставном капитале Общества	Отсутствует
Доля принадлежащих обыкновенных акций Общества	Акций не имеет
Сведения о сделках по приобретению или отчуждению акций Общества, совершенных в отчетном году	Сделок не совершалось

Информация о наличии либо отсутствии исков, предъявленных к члену Совета директоров Общества	Исков не предъявлялось
--	------------------------

Состав Совета директоров Общества, действовавший по состоянию на 31.12.2023, избран решением годового Общего собрания акционеров АО «Электромагистраль» от 28.06.2023 (протокол от 29.06.2023 № 14). Состав Совета директоров АО «Электромагистраль», избранный 28.06.2023, идентичен избранному решением внеочередного Общего собрания акционеров Общества 27.12.2022 (протокол от 27.12.2022 № 13).

2.3.3. Комитеты Совета директоров

В целях обеспечения подготовки качественных материалов, необходимых для принятия решений Советом директоров Общества, формирования политики Общества, а также согласования, координации и контроля деятельности Общества функционируют Комитеты Совета директоров АО «Электромагистраль», созданные на основании решения Совета директоров АО «Электромагистраль» от 31.01.2023 (протокол от 01.02.2023 № 13):

1. Комитет по стратегии Совета директоров АО «Электромагистраль»;
2. Комитет по кадрам и вознаграждениям Совета директоров АО «Электромагистраль»;
3. Комитета по инвестициям и надежности Совета директоров АО «Электромагистраль»;
4. Комитет по аудиту Совета директоров АО «Электромагистраль»

Комитеты действуют в соответствии с Положением, устанавливающим правовой статус Комитета, цели и задачи его создания, компетенцию Комитета, права и обязанности членов Комитета, порядок формирования Комитета и принятия им решений. Комитет избирается по решению Совета директоров Общества в количестве от 5 до 7 членов. Положения о Комитетах Совета директоров Общества утверждены решением Совета директоров Общества 31.01.2023 (протокол от 01.02.2023 № 13).

Наименование Комитета	Цели и Задачи Комитета
Комитет по стратегии Совета директоров АО «Электромагистраль»	Деятельность Комитета осуществляется в соответствии с компетенцией, определенной Положением о Комитете. <u>Задачи Комитета:</u> Выработка и представление рекомендаций (заключений) Совету директоров Общества по направлениям деятельности Совета директоров, которые относятся к компетенции Комитета, в частности: стратегическое развитие и приоритетные направления деятельности, инновационное развитие, организация бизнес-процессов, бизнес-планирование, дивидендная политика, управление рисками, оценка эффективности деятельности Общества.
Комитет по кадрам и вознаграждениям Совета директоров АО «Электромагистраль»	Основной целью создания Комитета является обеспечение эффективной работы Совета директоров Общества в решении вопросов, отнесенных к его компетенции и разработка

	<p>необходимых рекомендаций Совету директоров и Генеральному директору Общества.</p> <p><u>Задачи Комитета:</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Выработка и представление рекомендаций (заключений) Совету директоров Общества и исполнительным органам Общества в части: <ol style="list-style-type: none"> 1) деятельности Общества в области кадровой политики; 2) политики и стандартов Общества по подбору кандидатов в органы управления Общества, направленных на привлечение к управлению Обществом квалифицированных специалистов; 3) политики определения вознаграждения членов органов управления Общества, высших менеджеров Общества (выработка принципов и критериев определения размера вознаграждения и материального стимулирования); 4) планирование кадровых назначений в Обществе (в том числе исполнительных органов Общества), формирование рекомендаций Совету директоров Общества в отношении кандидатов на должность Корпоративного секретаря, Генерального директора Общества, а также оценка кандидатов для избрания в состав Совета директоров Общества; 5) иных вопросов своей деятельности.
<p>Комитет по инвестициям и надежности Совета директоров АО «Электромагистраль»</p>	<p>Основной целью создания Комитета является обеспечение эффективной работы Совета директоров Общества в решении вопросов, отнесенных к его компетенции.</p> <p><u>Задачи Комитета:</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Выработка и представление рекомендаций (заключений) Совету директоров Общества по следующим направлениям деятельности Совета директоров: <ol style="list-style-type: none"> 1) экспертиза производственных программ, планов по техническому перевооружению, реконструкции, новому строительству и ремонту объектов электросетевого хозяйства, анализ их разработки и исполнения с точки зрения обеспечения требований к надежности функционирования и технического состояния электрических сетей; 2) оценка полноты и достаточности мероприятий по результатам расследования аварий в соответствии с Правилами расследования причин аварий в электроэнергетике (утв. Постановлением

- Правительства Российской Федерации от 28.10.2009 № 846), а также контроль их исполнения;
- 3) экспертиза качества расследований причин технологических нарушений (аварий);
 - 4) экспертиза деятельности Общества в области противоаварийной работы (обеспечение готовности, организация и проведение аварийно-восстановительных работ на электросетевых объектах);
 - 5) экспертиза программ профилактики и снижения рисков травматизма персонала Общества и сторонних лиц в электроустановках Общества, а также контроль их исполнения;
 - 6) контроль и оценка деятельности технических служб Общества в части обеспечения надежности функционирования электрических сетей и производственной безопасности;
 - 7) экспертиза системы внутреннего технического контроля в Обществе;
 - 8) экспертиза системы управления охраной труда в Обществе;
 - 9) экспертиза программы реализации экологической политики;
 - 10) экспертиза системы пожарной и промышленной безопасности;
 - 11) развитие и совершенствование процессов Общества по технологическому присоединению потребителей к электрическим сетям;
 - 12) выработка принципов и критериев оценки эффективности деятельности Общества по технологическому присоединению потребителей к электрическим сетям;
 - 13) совершенствование процессов планирования развития электрической сети;
 - 14) выработка предложений по совершенствованию внутренних регламентов и стандартов Общества по реализации дополнительных (нетарифных) услуг Общества;
 - 15) выработка предложений по оптимизации, повышению эффективности оказания услуг, расширению перечня нетарифных услуг и дополнительных сервисов для потребителей по направлению прочих видов деятельности;
 - 16) выработка принципов и критериев оценки эффективности деятельности Общества по развитию и реализации дополнительных услуг;

	<p>17) оценка эффективности деятельности Общества по развитию и реализации дополнительных услуг;</p> <p>18) анализ и подготовка предложений Совету директоров Общества в части развития и реализации дополнительных (нетарифных) услуг, дополнительных цифровых сервисов для потребителей.</p>
<p>Комитет по аудиту Совета директоров АО «Электромагистраль»</p>	<p>Целью Комитета по аудиту является содействие эффективному выполнению функций Совета директоров Общества в части предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.</p> <p><u>Основные задачи Комитета:</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1) рассмотрение бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества и надзор за процессом ее подготовки; 2) контроль за надежностью и эффективностью функционирования системы внутреннего контроля, системы управления рисками, практики корпоративного управления; 3) контроль за проведением внешнего аудита и выбором аудитора; 4) обеспечение независимости и объективности осуществления функции внутреннего аудита; 5) надзор за эффективностью функционирования системы противодействия недобросовестным действиям работников Общества и третьих лиц.

Общая статистика работы Комитетов Совета директоров Общества, созданных по решению Совета директоров Общества 31.01.2023 (протокол от 01.02.2023 № 13) и функционировавших в период с 31.01.2023 по 14.08.2023

Наименование Комитета	Персональный состав Комитета*	Количество заседаний, даты проведения
<p>Комитет по стратегии Совета директоров Общества</p> <p>Количественный состав Комитета – 6 членов</p>	<p>Костенко Глеб Александрович (Председатель) - Заместитель директора Департамента оперативного управления в ТЭК Минэнерго России</p> <hr/> <p>Андропов Дмитрий Михайлович (заместитель Председателя) - Начальник Департамента финансов ПАО «Россети»</p> <hr/> <p>Шароватов Дмитрий Вячеславович - Генеральный директор АО «Электромагистраль»</p>	<p>Проведено 8 заседаний Комитета по стратегии в форме заочного голосования:</p> <p>17.02.2023</p> <p>27.02.2023</p> <p>21.03.2023</p> <p>24.04.2023</p> <p>28.04.2023</p> <p>02.06.2023</p>

	<p>Пилениекс Денис Викторович Директор по развитию ЕЭС - руководитель дирекции АО «СО ЕЭС»</p> <p>Пермяков Дмитрий Юрьевич - Заместитель генерального директора по экономике и финансам ПАО «Россети Сибирь»</p> <p>Тихомирова Ольга Владимировна - Начальник Департамента казначейства ПАО «Россети»</p>	<p>14.07.2023 09.08.2023</p> <p>Очных заседаний Комитета в отчетном году не проводилось</p>
<p>Комитет по кадрам и вознаграждениям Совета директоров Общества</p> <p>Количественный состав Комитета – 5 членов</p>	<p>Кузнецова Юлия Викторовна (Председатель) - Директор по управлению персоналом ПАО "Россети"</p> <p>Косинская Ирина Викторовна (заместитель Председателя) - Заместитель начальника Департамента управления персоналом и организационного проектирования ПАО «Россети»</p> <p>Костенко Глеб Александрович - Заместитель директора Департамента оперативного управления в ТЭК Минэнерго России</p> <p>Харитонов Владимир Вячеславович - Заместитель Генерального директора - руководитель Аппарата ПАО «Россети»</p> <p>Борисова Дарья Викторовна - Заместитель Генерального директора по управлению персоналом, связям с общественностью и взаимодействию с органами власти ПАО «Россети Сибирь»</p>	<p>Проведено 3 заседания Комитета по кадрам и вознаграждениям в форме заочного голосования: 02.03.2023 27.04.2023 10.05.2023</p> <p>Очных заседаний Комитета в отчетном году не проводилось</p>
<p>Комитет по инвестициям и надежности Совета директоров Общества</p> <p>Количественный состав Комитета – 7 членов</p>	<p>Корнеев Александр Юрьевич (Председатель) - Начальник Департамента технологического присоединения и развития инфраструктуры ПАО «Россети»</p> <p>Кунец Иван Иванович (заместитель Председателя) - Заместитель директора Департамента оперативного управления в ТЭК Минэнерго России</p> <p>Шароватов Дмитрий Вячеславович - Генеральный директор АО «Электромагистраль»</p> <p>Сорокин Игорь Анатольевич - Заместитель генерального директора по техническим вопросам - главный инженер ПАО «Россети Сибирь»</p> <p>Уколов Владимир Анатольевич - Врио Заместителя главного инженера - главного диспетчера ПАО «Россети»</p> <p>Жуков Андрей Николаевич - Начальник Департамента эксплуатации основного оборудования ПАО «Россети»</p>	<p>Проведено 3 заседания Комитета по инвестициям и надежности в форме заочного голосования: 17.02.2023 10.03.2023 24.04.2023</p> <p>Очных заседаний Комитета в отчетном году не проводилось</p>

	Яриз Дмитрий Геннадиевич - Заместитель руководителя дирекции по развитию АО «СО ЕЭС»	
Комитет по аудиту Совета директоров Общества Количественный состав Комитета – 5 членов	Царьков Виктор Владимирович (Председатель) -Первый заместитель начальника Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети»	Проведено 6 заседаний Комитета по аудиту в форме заочного голосования: 07.03.2023 17.04.2023 27.04.2023 04.05.2023 31.05.2023 28.06.2023 Очных заседаний Комитета в отчетном году не проводилось
	Пермяков Дмитрий Юрьевич (заместитель Председателя) -Заместитель генерального директора по экономике и финансам ПАО «Россети Сибирь»	
	Кравченко Сергей Александрович - Заместитель начальника отдела корпоративных отношений Департамента оперативного управления в ТЭК Минэнерго России	
	Седых Надежда Витальевна -Начальник Управления бизнес-планирования ДЗО ПАО «Россети»	
	Тулба Андрей Петрович - Директор по экономике - начальник Департамента экономики ПАО «Россети»	

* информация на момент избрания

Решением Совета директоров Общества от 15.08.2023 прекращены полномочия всех членов Комитетов Совета директоров АО «Электромагистраль» в связи с избранием нового состава Совета директоров Общества, Комитеты Совета директоров Общества избраны в новых составах (протокол от 16.08.2023 № 3).

Общая статистика работы Комитетов Совета директоров Общества, созданных по решению Совета директоров Общества 15.08.2023 (протокол от 16.08.2023 № 3) и функционировавших в период с 15.08.2023 по 31.12.2023

Наименование Комитета	Персональный состав Комитета*	Количество заседаний, даты проведения
Комитет по стратегии Совета директоров Общества Количественный состав Комитета – 6 членов	Костенко Глеб Александрович (Председатель) - Заместитель директора Департамента оперативного управления в ТЭК Минэнерго России	Проведено 3 заседания Комитета по стратегии в форме заочного голосования: 19.09.2023 19.10.2023 22.12.2023 Очных заседаний Комитета в отчетном году не проводилось
	Калугина Мария Владимировна (заместитель Председателя) - Начальник Департамента аналитики и прогнозирования ПАО «Россети»	
	Пермяков Дмитрий Юрьевич - Заместитель генерального директора по экономике и финансам ПАО «Россети Сибирь»	
	Тихомирова Ольга Владимировна Начальник Департамента казначейства ПАО «Россети»	
	Пилениекс Денис Викторович	

	<p>Директор по развитию ЕЭС - руководитель дирекции АО «СО ЕЭС»</p> <p>Шароватов Дмитрий Вячеславович - Генеральный директор АО «Электромагистраль»</p>	
<p>Комитет по кадрам и вознаграждениям Совета директоров Общества</p> <p>Количественный состав Комитета – 3 члена</p>	<p>Борисова Дарья Викторовна (Председатель) - Директор по управлению персоналом ПАО «Россети»</p> <p>Харитонов Владимир Вячеславович (заместитель Председателя) - Заместитель Генерального директора - руководитель Apparата ПАО «Россети</p> <p>Костенко Глеб Александрович - Заместитель директора Департамента оперативного управления в ТЭК Минэнерго России</p>	<p>Проведено 2 заседания Комитета по кадрам и вознаграждениям в форме заочного голосования: 27.10.2023 18.12.2023</p> <p>Очных заседаний Комитета в отчетном году не проводилось</p>
<p>Комитет по инвестициям и надежности Совета директоров Общества</p> <p>Количественный состав Комитета – 7 членов</p>	<p>Корнеев Александр Юрьевич (Председатель) - Начальник Департамента технологического присоединения и развития инфраструктуры ПАО «Россети»</p> <p>Орфеев Евгений Александрович - (заместитель Председателя) Заместитель директора Департамента оперативного управления в ТЭК Минэнерго России</p> <p>Сорокин Игорь Анатольевич - Заместитель генерального директора по техническим вопросам - главный инженер ПАО «Россети Сибирь»</p> <p>Уколов Владимир Анатольевич - Заместитель Главного инженера - главный диспетчер ПАО «Россети»</p> <p>Жуков Андрей Николаевич - Начальник Департамента эксплуатации основного оборудования ПАО «Россети»</p> <p>Яриз Дмитрий Геннадиевич - Заместитель руководителя дирекции по развитию АО «СО ЕЭС»</p> <p>Шароватов Дмитрий Вячеславович - Генеральный директор АО «Электромагистраль»</p>	<p>Проведено 2 заседания Комитета по инвестициям и надежности в форме заочного голосования: 20.09.2023 21.12.2023</p> <p>Очных заседаний Комитета в отчетном году не проводилось</p>
<p>Комитет по аудиту Совета директоров Общества</p> <p>Количественный состав Комитета – 5 членов</p>	<p>Ульянов Антон Сергеевич (Председатель) - Директор по внутреннему аудиту - начальник Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети»</p> <p>Пермяков Дмитрий Юрьевич (заместитель Председателя) - Заместитель генерального директора по экономике и финансам ПАО «Россети Сибирь»</p>	<p>Проведено 2 заседания Комитета по аудиту в форме заочного голосования: 20.09.2023 28.12.2023</p>

	Кравченко Сергей Александрович - Заместитель начальника отдела корпоративных отношений Департамента оперативного управления в ТЭК Минэнерго России	Очных заседаний Комитета в отчетном году не проводилось
Седых Надежда Витальевна -Начальник Управления бизнес-планирования ДЗО ПАО «Россети»		
Тулба Андрей Петрович - Директор по экономике - начальник Департамента экономики ПАО «Россети»		

* информация на момент избрания

2.3.4. Генеральный директор

Генеральный директор - единоличный исполнительный орган, осуществляющий руководство текущей деятельностью Общества. К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества.

Избрание Генерального директора, определение срока его полномочий, а также досрочное прекращение полномочий Генерального директора осуществляются Советом директоров Общества.

Решением Совета директоров Общества 26.10.2022 (протокол от 26.10.2022 № 7) Генеральным директором АО «Электромагистраль» избран Шароватов Дмитрий Вячеславович на срок с 27.10.2022 по 26.10.2025 (включительно).

	<p>Шароватов Дмитрий Вячеславович</p>
<p>Год рождения</p>	<p>1974</p>
<p>Образование</p>	<p>Российская Экономическая Академия им. Г. В. Плеханова Год окончания: 1996 Специальность: «Экономика и управление» Квалификация: экономист-менеджер</p> <p>Имеет ученую степень - кандидат экономических наук</p>
<p>Должности за последние 5 лет</p>	<p>С декабря 2023 года по настоящее время – Генеральный директор АО «Энергетик» С октября 2022 года по настоящее время – Генеральный директор АО «Электромагистраль», Генеральный директор АО «РЭС»</p>

	<p><i>С марта 2021 года по июнь 2022 года</i> - Генеральный директор Акционерное общество «ПК ХК Электрозавод»</p> <p><i>С октября 2020 года по март 2021 года</i> - Заместитель Генерального директора по перспективному развитию/Генеральный директор Акционерное общество холдинговая компания «Электрозавод»</p> <p><i>С апреля 2014 года по ноябрь 2022 года</i> - Акционерное общество «Башкирская электросетевая компания», занимаемые должности:</p> <ul style="list-style-type: none"> - с 04.2014 - Член Правления – Заместитель генерального директора по экономике финансам и инвестициям; - с 10.2014 – Член Правления – Первый заместитель Генерального директора - Заместитель Генерального директора по экономике финансам и инвестициям; - с 09.2015 - Генеральный директор; - с 07.2016 – Председатель Правления – Генеральный директор; - с 10.2020 по 09.2022 - Председатель Совета директоров.
Гражданство	Российская Федерация
Доля участия в уставном капитале Общества	Отсутствует
Доля принадлежащих обыкновенных акций Общества	Акций не имеет
Сведения о сделках по приобретению или отчуждению акций Общества, совершенных в отчетном году	Сделок не совершалось
Информация о наличии либо отсутствии исков, предъявленных к Генеральному директору Общества	Иски не предъявлялись
Основание осуществления полномочий	Решение Совета директоров АО «Электромагистраль» от 26.10.2022 (протокол от 26.10.2022 № 7)
Дата вступления в должность	27.10.2022
Срок полномочий в соответствии с трудовым договором	27.10.2022 – 26.10.2025 (включительно)

2.3.5. Ревизионная комиссия

В соответствии с пунктом 8.2. статьи 8 Устава АО «Электромагистраль» контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляет Ревизионная комиссия, к компетенции которой в соответствии с пунктом 22.3 статьи 22 Устава относится:

1. Подтверждение достоверности данных, содержащихся в годовом отчете и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества;
2. Анализ финансового состояния Общества, выявление резервов улучшения финансового состояния общества и выработка рекомендаций для органов управления Общества;
3. Организация и осуществление проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Ревизионная комиссия действует на основании Федерального закона «Об акционерных обществах» и статьи 22 Устава Общества. Общим собранием акционеров ОАО «Электромагистраль» (протокол от 02.07.2012 № 1) утверждено [Положение](#) о Ревизионной комиссии Общества (далее – Положение).

Согласно утвержденному Положению главными задачами Ревизионной комиссии Общества являются:

- осуществление контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества;
- обеспечение наблюдения за соответствием совершаемых Обществом финансово-хозяйственных операций законодательству Российской Федерации и Уставу Общества;
- осуществление независимой оценки информации о финансовом состоянии Общества.

В соответствии с пунктом 22.1 статьи 22 Устава АО «Электромагистраль» количественный состав Ревизионной комиссии составляет 3 (Три) члена.

Действующий по 27.06.2023 состав Ревизионной комиссии Общества был избран решением внеочередного Общего собрания акционеров 27.12.2022 (протокол от 27.12.2022 № 13).

Информация о составе Ревизионной комиссии АО «Электромагистраль», действовавшей в период с 01.01.2023 по 27.06.2023:

Ульянов Антон Сергеевич Председатель Ревизионной комиссии	
Год рождения	1979
Образование	ГБОУ ВПО «Московская государственная юридическая академия» Год окончания: 2004 Специальность: юриспруденция Квалификация: юрист Профессиональная переподготовка: Ассоциация «Институт внутренних аудиторов», квалификация «Аудитор-консультант», год окончания – 2021. ООО Учебный центр «ИВА», квалификация «Внутренний аудитор», Уровень «Профессионал»,

	<p>год окончания – 2021. ООО «КУМЦ АПР», Руководитель самостоятельного подразделения внутреннего контроля. Профстандарт «Специалист по внутреннему контролю (внутренний контролер). Уровень 7», год окончания – 2021</p>
Должности за последние 5 лет	<p><i>С декабря 2022 года</i> - Директор по внутреннему аудиту – начальник Департамента внутреннего аудита Публичного акционерного общества «Федеральная сетевая компания — Россети»</p> <p><i>С ноября 2021 по декабрь 2022 года</i> - Директор по внутреннему контролю и управлению рисками - начальник Департамента внутреннего контроля и управления рисками ПАО «ФСК ЕЭС».</p> <p><i>С ноября 2021 по декабрь 2022 года</i> - Директор по внутреннему контролю и управлению рисками - начальник Департамента внутреннего контроля и управления рисками ПАО «Россети» (по совместительству)</p> <p><i>С июля 2021 года по ноябрь 2021 года</i> - Главный советник Публичного акционерного общества «Российские сети»</p> <p><i>С ноября 2017года по июнь 2021года</i> - Заместитель начальника управления по надзору за законностью исполнения уголовных наказаний-начальник отдела по надзору за исполнением законов в следственных изоляторах (второго отдела) Генеральной прокуратуры Российской Федерации</p>
Гражданство	Российская Федерация
Доля участия в уставном капитале Общества	Доли не имеет
Доля принадлежащих обыкновенных акций Общества	Акций не имеет
Сведения о сделках по приобретению или отчуждению акций Общества, совершенных в отчетном году	Сделок не совершалось

Якушев Георгий Александрович Член Ревизионной комиссии	
Год рождения	1983
Образование	Государственное образовательное учреждение высшего профессионального образования «Красноярский государственный технический

	<p>университет» Год окончания: 2005 Специальность: юриспруденция Квалификация: юрист</p>
Должности за последние 5 лет	<p>С 2022 года - Начальник отдела корпоративных отношений департамента оперативного управления в ТЭК Минэнерго России</p> <p>2021 год – 2022 год – главный специалист Федерального государственного бюджетного учреждения «Центральный научно-исследовательский институт организации и информатизации здравоохранения»</p> <p>2020 год -2021 год – Начальник ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны России</p> <p>2020 год – эксперт Федерального государственного унитарного предприятия «Ремонтно-строительное управление» «Управления делами президента Российской Федерации»</p> <p>С 2016 года по 2020 год – Заместитель начальника управления Акционерного общества «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства»</p>
Гражданство	Российская Федерация
Доля участия в уставном капитале Общества	Отсутствует
Доля принадлежащих обыкновенных акций Общества	Акций не имеет
Сведения о сделках по приобретению или отчуждению акций Общества, совершенных в отчетном году	Сделок не совершалось

Петрова Александра Андреевна Член Ревизионной комиссии	
Год рождения	1990
Образование	<p>Московский государственный университет приборостроения и информатики Год окончания: 2013 Специальность: менеджер Квалификация: специалист</p> <p>Московский государственный университет</p>

	приборостроения и информатики Год окончания: 2015 Специальность: юрист Квалификация: специалист
Должности за последние 5 лет	С августа 2016 года - Заместитель начальника отдела по приватизации организаций регулируемых отраслей управления имущественных отношений и приватизации крупнейших организаций Росимущества.
Гражданство	Российская Федерация
Доля участия в уставном капитале Общества	Отсутствует
Доля принадлежащих обыкновенных акций Общества	Акций не имеет
Сведения о сделках по приобретению или отчуждению акций Общества, совершенных в отчетном году	Сделок не совершалось

28.06.2023 решением годового Общего собрания акционеров АО «Электромагистраль» Ревизионная комиссия Общества избрана в новом составе (протокол от 29.06.2023 № 14).

Информация о составе Ревизионной комиссии АО «Электромагистраль», действовавшей в период с 28.06.2023 по состоянию на 31.12.2023:

Ульянов Антон Сергеевич Председатель Ревизионной комиссии	
Год рождения	1979
Образование	ГБОУ ВПО «Московская государственная юридическая академия» Год окончания: 2004 Специальность: юриспруденция Квалификация: юрист Профессиональная переподготовка: Ассоциация «Институт внутренних аудиторов», квалификация «Аудитор-консультант», год окончания – 2021. ООО Учебный центр «ИВА», квалификация «Внутренний аудитор», Уровень «Профессионал», год окончания – 2021. ООО «КУМЦ АПР», Руководитель самостоятельного подразделения внутреннего контроля. Профстандарт «Специалист по внутреннему контролю (внутренний контролер). Уровень 7», год окончания – 2021

<p>Должности за последние 5 лет</p>	<p><i>С декабря 2022 года</i> - Директор по внутреннему аудиту – начальник Департамента внутреннего аудита Публичного акционерного общества «Федеральная сетевая компания — Россети»</p> <p><i>С ноября 2021 по декабрь 2022 года</i> - Директор по внутреннему контролю и управлению рисками - начальник Департамента внутреннего контроля и управления рисками ПАО «ФСК ЕЭС».</p> <p><i>С ноября 2021 по декабрь 2022 года</i> - Директор по внутреннему контролю и управлению рисками - начальник Департамента внутреннего контроля и управления рисками ПАО «Россети» (по совместительству)</p> <p><i>С июля 2021 года по ноябрь 2021 года</i> - Главный советник Публичного акционерного общества «Российские сети»</p> <p><i>С ноября 2017 года по июнь 2021года</i> - Заместитель начальника управления по надзору за законностью исполнения уголовных наказаний-начальник отдела по надзору за исполнением законов в следственных изоляторах (второго отдела) Генеральной прокуратуры Российской Федерации</p>
<p>Гражданство</p>	<p>Российская Федерация</p>
<p>Доля участия в уставном капитале Общества</p>	<p>Доли не имеет</p>
<p>Доля принадлежащих обыкновенных акций Общества</p>	<p>Акций не имеет</p>
<p>Сведения о сделках по приобретению или отчуждению акций Общества, совершенных в отчетном году</p>	<p>Сделок не совершалось</p>

<p>Якушев Георгий Александрович Член Ревизионной комиссии</p>	
<p>Год рождения</p>	<p>1983</p>
<p>Образование</p>	<p>Государственное образовательное учреждение высшего профессионального образования «Красноярский государственный технический университет» Год окончания: 2005 Специальность: юриспруденция Квалификация: юрист</p>

Должности за последние 5 лет	<p><i>С 2022 года</i> - Начальник отдела корпоративных отношений департамента оперативного управления в ТЭК Минэнерго России</p> <p><i>2021 год – 2022 год</i> – главный специалист Федерального государственного бюджетного учреждения «Центральный научно-исследовательский институт организации и информатизации здравоохранения»</p> <p><i>2020 год -2021 год</i> – Начальник ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны России</p> <p><i>2020 год</i> – эксперт Федерального государственного унитарного предприятия «Ремонтно-строительное управление» «Управления делами президента Российской Федерации»</p> <p><i>С 2016 года по 2020 год</i> – Заместитель начальника управления Акционерного общества «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства»</p>
Гражданство	Российская Федерация
Доля участия в уставном капитале Общества	Отсутствует
Доля принадлежащих обыкновенных акций Общества	Акций не имеет
Сведения о сделках по приобретению или отчуждению акций Общества, совершенных в отчетном году	Сделок не совершалось

Разинская Кристина Вячеславовна Член Ревизионной комиссии	
Год рождения	1993
Образование	<p>Московский государственный университет им. М.В. Ломоносова Год окончания: 2015 Квалификация: бакалавр</p> <p>Московский государственный институт международных отношений Год окончания: 2017 Квалификация: магистр</p>
Должности за последние 5 лет	<i>С 2018 года по 2023 год</i> – специалист 1 разряда, ведущий специалист-эксперт, главный специалист-эксперт Управления имущественных отношений и приватизации крупнейших организаций Росимущества

Гражданство	Российская Федерация
Доля участия в уставном капитале Общества	Отсутствует
Доля принадлежащих обыкновенных акций Общества	Акций не имеет
Сведения о сделках по приобретению или отчуждению акций Общества, совершенных в отчетном году	Сделок не совершалось

Событие после отчетной даты:

На внеочередном Общем собрании акционеров АО «Электромагистраль» 16.02.2024 (протокол от 20.02.2024 № 15) избрана Ревизионная комиссия Общества в новом составе*:

<u>Ульянов Антон Сергеевич</u> Председатель Ревизионной комиссии	
Год рождения	1979
Образование	Образование высшее ГБОУ ВПО «Московская государственная юридическая академия» Год окончания: 2004 Специальность: юриспруденция Квалификация: юрист Профессиональная переподготовка: Ассоциация «Институт внутренних аудиторов», квалификация «Аудитор-консультант», год окончания – 2021. ООО Учебный центр «ИВА», квалификация «Внутренний аудитор», Уровень «Профессионал», год окончания – 2021. ООО «КУМЦ АПР», Руководитель самостоятельного подразделения внутреннего контроля. Профстандарт «Специалист по внутреннему контролю (внутренний контролер). Уровень 7», год окончания – 2021
Должности за последние 5 лет (с указанием основного места работы)	<i>С декабря 2022 года</i> - Директор по внутреннему аудиту – начальник Департамента внутреннего аудита Публичного акционерного общества «Федеральная сетевая компания — Россети» <i>С ноября 2021 по декабрь 2022 года</i> - Директор по внутреннему контролю и управлению рисками - начальник Департамента внутреннего контроля и управления рисками ПАО «ФСК ЕЭС». <i>С ноября 2021 по декабрь 2022 года</i> - Директор по внутреннему контролю и управлению рисками - начальник Департамента внутреннего контроля и управления рисками ПАО «Россети» (по совместительству) <i>С июля 2021 по ноябрь 2021 года</i> - Главный советник ПАО «Россети»

	С ноября 2017 года по июнь 2021 года - Заместитель начальника управления по надзору за законностью исполнения уголовных наказаний-начальник отдела по надзору за исполнением законов в следственных изоляторах (второго отдела) Генеральной прокуратуры Российской Федерации
Гражданство	Российская Федерация
Доля участия в уставном капитале Общества	Отсутствует
Доля принадлежащих обыкновенных акций Общества	Акций не имеет
Сведения о сделках по приобретению или отчуждению акций Общества, совершенных в отчетном году	Сделок не совершалось

<u>Царьков Виктор Владимирович</u> Член Ревизионной комиссии	
Год рождения	1977
Образование	Образование высшее Московский институт экономики, менеджмента и права Год окончания: 2005 Специальность: финансы и кредит Квалификация: экономист Российская Академия Государственной службы при Президенте РФ Год окончания: 2007 Специальность: государственное и муниципальное управление Квалификация: менеджер Профессиональная переподготовка: Саморегулируемая организация аудиторов «Российский союз аудиторов» (Ассоциация), «Учебно-методический центр Российского союза аудиторов «Интреконтеллект», квалификация – «Профессиональный внутренний аудитор», год окончания – 2017. Ассоциация «Институт внутренних аудиторов», квалификация - Главный аудитор (7 уровень квалификации), дата выдачи – 23.11.2023
Должности за последние 5 лет (с указанием основного места работы)	с 2017 года - первый заместитель начальника Департамента внутреннего аудита Публичного акционерного общества «Федеральная сетевая компания — Россети» (до 12.10.2022 - ПАО «ФСК ЕЭС») с 2020 года по 2022 год - первый заместитель начальника Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети» (по совместительству)
Гражданство	Российская Федерация

Доля участия в уставном капитале Общества	Отсутствует
Доля принадлежащих обыкновенных акций Общества	Акций не имеет
Сведения о сделках по приобретению или отчуждению акций Общества, совершенных в отчетном году	Сделок не совершалось

<u>Тришина Светлана Михайловна</u> Член Ревизионной комиссии	
Год рождения	1979
Образование	Образование высшее Амурский государственный университет Год окончания: 2001 Специальность: финансы и кредит Квалификация: экономист по финансовой работе, банковской работник Профессиональная переподготовка: Международная академия экспертизы и оценки, профессиональная переподготовка по специальности «Внутренний аудит и контроль в коммерческих организациях», год окончания – 2018. Международная академия экспертизы и оценки, повышение квалификации по специальности «Внутренний аудит», год окончания – 2021 ООО «Центр реформ предприятий», квалификационный сертификат (Приказ Минтруда № 398н). Код Е квалификация 7 «управление (руководство) службой внутреннего аудита», дата выдачи 01.12.2021
Должности за последние 5 лет (с указанием основного места работы)	<i>с 2017 года</i> – начальник Отдела финансового аудита; начальник Отдела финансового аудита, методологии и отчетности; начальник Отдела корпоративного аудита и контроля ДО; заместитель начальника Департамента внутреннего аудита – начальник управления корпоративного аудита и контроля ДО Департамента внутреннего аудита Публичного акционерного общества «Федеральная сетевая компания — Россети» (до 12.10.2022 - ПАО «ФСК ЕЭС») <i>с 2020 года по 2022 год</i> - заместитель начальника Департамента внутреннего аудита – начальник управления корпоративного аудита и контроля ДО Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети» (по совместительству).
Гражданство	Российская Федерация
Доля участия в уставном капитале Общества	Отсутствует
Доля принадлежащих обыкновенных акций Общества	Акций не имеет

Сведения о сделках по приобретению или отчуждению акций Общества, совершенных в отчетном году	Сделок не совершалось
---	-----------------------

**информация на момент избрания*

В 2023 году проведена ревизионная проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2022 год. Программа ревизионной проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества включала следующие вопросы:

- оценка достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, сформированной по состоянию на 31.12.2022;
- оценка достоверности данных, содержащихся в Годовом отчете Общества за 2022 год;
- оценка финансового состояния Общества по состоянию на 31.12.2022;
- проверка исполнения законодательства Российской Федерации в части соблюдения порядка заключения сделок с заинтересованностью;
- иные вопросы.

Ревизионной комиссией выборочно проведена проверка ряда совершенных Обществом финансово-хозяйственных операций на предмет достоверного и своевременного отражения фактов хозяйственной жизни в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год, проверка достоверности и полноты раскрытия информации в годовом отчете за 2022 год.

В ходе ревизионной проверки выборочно проведена сверка данных годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и данных годового отчета Общества за 2022 год. В рамках проделанной работы Ревизионная комиссия не обнаружила существенных искажений финансовой информации, содержащейся в годовом отчете Общества за 2022 год.

Факты нарушения правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности, которые могли бы существенно повлиять на отчетность Общества, в ходе выборочной проверки не выявлены.

Заключение Ревизионной комиссии утверждено Ревизионной комиссией Общества (протокол от 20.04.2023 № 2), согласно которому выражено мнение о достоверности данных во всех существенных отношениях, содержащихся в годовом отчете Общества за 2022 год и в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2022 год. Указанное Заключение было включено в состав материалов, предоставленных акционерам Общества при подготовке к проведению годового Общего собрания акционеров Общества по итогам 2022 года.

2.4. Вознаграждения и компенсации членам органов управления и контроля Общества

Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения должен быть достаточным для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам органов управления и контроля Общества должна осуществляться в соответствии с принятой в Обществе политикой по вознаграждению.

В соответствии с Уставом АО «Электромагистраль» (подпункты 22-23 пункта 9.2. статьи 9) к компетенции Общего собрания акционеров относится принятие решения о выплате членам Ревизионной комиссии и членам Совета директоров Общества вознаграждений и (или) компенсаций.

К компетенции Совета директоров относится утверждение и внесение изменений во внутренние документы Общества, в том числе регулирующие вопросы системы вознаграждения Генерального директора и политики Общества в области вознаграждения топ-менеджмента Общества (подпункт 22.4 пункт 14.2 статья 14 Устава АО «Электромагистраль»).

На основании подпункта 24 пункта 14.2 статьи 14 Устава АО «Электромагистраль» Совет директоров Общества рассматривает вопросы об утверждении условий договоров (в том числе в части срока полномочий и размера выплачиваемых вознаграждений и компенсаций), заключаемых с Генеральным директором Общества, управляющей организацией (управляющим), изменение указанных договоров, определение лица, уполномоченного от имени Общества на определение условий договоров и (или) подписание договоров с Генеральным директором Общества, управляющей организацией (управляющим).

2.4.1. Вознаграждения и компенсации Генерального директора

Критерии определения и размер вознаграждения Генерального директора устанавливаются трудовым договором, заключаемым с ним.

В отчетном году в Обществе до 01.03.2023 действовало «Положение об оплате труда, мотивации и компенсациях Генерального директора АО «Электромагистраль», утвержденное Советом директоров Общества 15.09.2021 (протокол от 15.09.2021 № 3). Положением была установлена система оплаты труда, определен порядок премирования и предоставления компенсаций Генеральному директору АО «Электромагистраль» в целях создания эффективной работы и мотивации к труду, усиления личной заинтересованности Генерального директора в выполнении поставленных задач в краткосрочном периоде, а также качественного исполнения им должностных обязанностей.

Данное Положение было пересмотрено Советом директоров Общества 31.01.2023 в части исключения из системы оплаты труда Генерального директора ежемесячных и дополнительных премий и утверждено в новой редакции решением Совета директоров АО «Электромагистраль» от 31.01.2023 (протокол от 01.02.2023 № 13).

В отчетном году в Обществе до 01.03.2023 действовало Положение о премировании Генерального директора АО «Электромагистраль» по итогам работы за год, утвержденное Советом директоров Общества от 15.11.2022 (протокол от 15.11.2022 № 8).

Положение устанавливало основания для премирования Генерального директора, порядок расчета и выплаты премии Генеральному директору Общества. В соответствии с указанным Положением основанием для годового премирования Генерального директора являлось решение Совета директоров Общества об утверждении отчета о выполнении ключевых показателей эффективности Общества, спецзадач и спецпроектов (заданий Обществу, утвержденных Советом директоров, к проведению которых предъявляются особые требования по срокам и качеству, ответственности и значимости результатов для Общества) за год и решение об утверждении размера годовой премии в процентах от целевой годовой премии, подлежащей выплате Генеральному директору Общества.

Данное Положение было пересмотрено 31.01.2023 Советом директоров Общества и решением Совета директоров АО «Электромагистраль» от 31.01.2023 утверждено Положение о премировании Генерального директора АО «Электромагистраль» по итогам работы за год в новой редакции (протокол от 01.02.2023 № 13).

Положение разработано в соответствии с Положением об условиях оплаты труда руководителей, их заместителей, главных бухгалтеров и членов коллегиальных исполнительных органов государственных корпораций, государственных компаний, хозяйственных обществ, акции в уставном капитале которых находятся в собственности Российской Федерации (утверждены постановлением Правительства Российской Федерации от 15.05.2005 № 275).

Федерации от 23.06.2022 № 1127, с учетом изменений (документ утратил силу в связи с изданием постановления Правительства Российской Федерации РФ от 13.02.2023 № 209)), и с Методическими рекомендациями по формированию и применению ключевых показателей эффективности деятельности акционерных обществ, акции которых находятся в собственности Российской Федерации, и отдельных некоммерческих организаций в целях определения размера вознаграждения их руководящего состава (утверждены распоряжением Правительства Российской Федерации от 28 декабря 2020 г. № 3579-р, с учетом изменений).

Положение устанавливает основания для премирования Генерального директора, порядок расчета и выплаты премии Генеральному директору Общества.

В соответствии с Положением годовое премирование Генерального директора Общества производится на основании утвержденных Советом директоров Общества в установленные сроки ключевых показателей эффективности Общества, функциональных ключевых показателей эффективности руководителя, спецпроектов и спецзадач на год, в соответствии с Методическими рекомендациями по формированию и применению ключевых показателей эффективности деятельности акционерных обществ, акции которых находятся в собственности Российской Федерации, и отдельных некоммерческих организаций в целях определения размера вознаграждения их руководящего состава (Утверждены распоряжением Правительства Российской Федерации от 28 декабря 2020 г. № 3579-р, с учетом изменений).

Основанием для годового премирования Генерального директора, согласно Положению, является решение Совета директоров Общества об утверждении отчета о выполнении ключевых показателей эффективности Общества, функциональных ключевых показателей руководителя, спецпроектов и спецзадач за год и решение об утверждении размера годовой премии в процентах от целевой годовой премии, подлежащей выплате Генеральному директору.

2.4.2. Вознаграждения и компенсации членам Совета директоров

Внеочередным Общим собранием акционеров Общества 27.12.2022 Положение о выплате членам Совета директоров Общества вознаграждений утверждено в новой редакции (протокол от 27.12.2022 № 13).

В соответствии с указанным Положением членам Совета директоров Общества выплачиваются вознаграждения – единовременные выплаты, рассчитанные по итогам работы указанных лиц за период с момента их избрания до момента прекращения их полномочий. Компенсация расходов, связанных с исполнением функций членов Совета директоров Общества в период исполнения ими своих обязанностей, в том числе компенсации, включающие затраты на проезд к месту проведения заседания Совета директоров и обратно, затраты на проживание, не предусмотрена.

Согласно Положению о выплате членам Совета директоров Общества вознаграждений, утвержденному внеочередным Общим собранием акционеров 27.12.2022 (протокол от 27.12.2022 № 13) (далее также – Положение), вознаграждение члена Совета директоров Общества рассчитывается исходя из базовой части вознаграждения, которая определяется в зависимости от объема выручки Общества, рассчитанной по РСБУ, за финансовый год, предшествующий году выплаты вознаграждения члену Совета директоров Общества в соответствии со следующим:

Выручка Общества за финансовый год	Размер базовой части вознаграждения в год
свыше 200 млрд руб.	1 000 000 руб.
свыше 30 млрд руб.	900 000 руб.

свыше 10 млрд руб.	800 000 руб.
свыше 1 млрд руб.	700 000 руб.
свыше 600 млн руб.	600 000 руб.

Фактический размер вознаграждения члена Совета директоров Общества по итогам работы за корпоративный год рассчитывается по формуле:

$$V_{\text{ФАКТ}} = V_{\text{БАЗ}} * (a / b),$$

где:

$V_{\text{ФАКТ}}$ - фактический размер вознаграждения;

$V_{\text{БАЗ}}$ - базовый размер вознаграждения;

a - количество заседаний Совета директоров Общества (вне зависимости от формы их проведения), в которых принимал участие член Совета директоров Общества и которые были проведены в период между годовыми Общими собраниями акционеров Общества;

b - общее количество заседаний Совета директоров Общества (вне зависимости от их формы), проведенных в период между годовыми Общими собраниями акционеров Общества.

За исполнение членом Совета директоров Общества дополнительных обязанностей, связанных с работой Совета директоров Общества, помимо вознаграждения за членство выплачивается дополнительное вознаграждение:

- 30 % от $V_{\text{ФАКТ}}$ - за председательство в Совете директоров Общества;
- 20 % от $V_{\text{ФАКТ}}$ - за председательство в специализированном комитете Совета директоров Общества;
- 10 % от $V_{\text{ФАКТ}}$ - за членство в специализированном комитете Совета директоров Общества.

Общий размер вознаграждения члена Совета директоров Общества (с учетом дополнительного вознаграждения) не может превышать 1 000 000 рублей.

Члену совета директоров, одновременно осуществляющему функции исполнительного органа акционерного общества (Генерального директора), выплата вознаграждения за членство в составе Совета директоров не предусматривается и не осуществляется

Действие указанного Положения не распространяется на членов Совета директоров Общества, которые являются лицами, в отношении которых законодательством Российской Федерации предусмотрены ограничения или запреты на получение каких-либо выплат от коммерческих организаций.

Не выплачивается вознаграждение члену Совета директоров Общества, который пропустил более половины заседаний Совета директоров, состоявшихся в период его членства в Совете директоров Общества.

Вознаграждение члену Совета директоров не выплачивается также в случае если член Совета директоров голосовал по всем вопросам повестки дня заседаний, рассматриваемых в период его членства в Совете директоров Общества, «против» или «воздержался» и при этом не представил «особое мнение».

Изменения и дополнения в Положение о выплате членам Совета директоров Общества вознаграждений в течение отчетного года не вносились.

Годовым общим собранием акционеров АО «Электромагистраль» от 28.06.2023 (протокол от 29.06.2023 № 14) не принято решение по вопросу повестки дня «О выплате вознаграждения за работу в составе Совета директоров членам Совета директоров – негосударственным служащим в размере, установленном внутренними документами Общества».

В 2023 году выплата вознаграждений членам Совета директоров Общества не осуществлялась.

2.4.3. Вознаграждения и компенсации членам Ревизионной комиссии Общества

Размеры и порядок выплаты вознаграждений и компенсаций членам Ревизионной комиссии Общества устанавливаются Положением о выплате членам Ревизионной комиссии ОАО «Электромагистраль» вознаграждений и компенсаций, утвержденным Общим собранием акционеров 28.06.2012 (протокол от 02.07.2012 № 1).

За участие в проверке (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества члену Ревизионной комиссии Общества выплачивается вознаграждение из расчета: за каждый день пребывания в выездной проверке (ревизии) в размере суммы, эквивалентной 20% (Двадцати процентам) минимального размера оплаты труда (МРОТ), применяемому для регулирования оплаты труда, установленному федеральным законом на дату окончания проверки (ревизии).

Размер вознаграждения, выплачиваемого Председателю Ревизионной комиссии Общества в соответствии с настоящим пунктом Положения, увеличивается на 30% (Тридцать процентов).

При выплате вознаграждения удерживается НДФЛ.

Члену Ревизионной комиссии Общества компенсируются фактически произведенные и документально подтвержденные им расходы, связанные с выполнением функций члена Ревизионной комиссии Общества, связанные с участием в выездной проверке (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества вне места основной работы (проживания) члена Ревизионной комиссии Общества, а также с выполнением иных функций члена Ревизионной комиссии Общества (например, участие в выездных заседаниях Ревизионной комиссии, посещение объектов Общества и т.п.).

В 2023 году выплаты вознаграждений и компенсаций членам Ревизионной комиссии не производились.

2.5. Корпоративный секретарь Общества

В целях надлежащего соблюдения в Обществе порядка подготовки и проведения Общего собрания акционеров, деятельности Совета директоров Общества, Советом директоров Общества избирается Корпоративный секретарь Общества.

Совет директоров Общества (согласно подпункту 19 пункта 14.2 статьи 14 Устава Общества) избирает Корпоративного секретаря Общества и досрочно прекращает его полномочия, а также определяет лицо, уполномоченное осуществлять функции Корпоративного секретаря на период его временного отсутствия (исполняющего обязанности Корпоративного секретаря).

С 2012 года в Обществе действует Положение «О Корпоративном секретаре ОАО «Электромагистраль»», утвержденное решением Совета директоров Общества от 15.10.2012 (протокол от 15.10.2012 № 7).

В соответствии с указанным Положением к функциям Корпоративного секретаря Общества относятся:

- Обеспечение подготовки и проведения Общего собрания акционеров Общества в соответствии с требованиями действующего законодательства РФ, Устава и внутренних документов Общества;
- Обеспечение работы Совета директоров в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации, Устава и внутренних документов Общества;
- Организация взаимодействия между Обществом и его акционерами;
- Организация работы по хранению корпоративных документов, а также по раскрытию и предоставлению информации об Обществе;

- Осуществление учета и контроля исполнения корпоративных решений органов управления Общества;
- Организация работы по совершенствованию практики корпоративного управления в Обществе;
- Осуществление взаимодействия с регистратором Общества;
- Осуществление организации и контроля исполнения установленных законодательством и внутренними документами Общества процедур, обеспечивающих реализацию прав и законных интересов акционеров Общества;
- Осуществление иных дополнительных функций.

27.06.2018 решением Совета директоров Общества Корпоративным секретарем АО «Электромагистраль» избрана Бородина Анна Игоревна (протокол № 7).

По состоянию на 31.12.2022 решений о прекращении полномочий избранного Корпоративного секретаря не принималось, действующим Корпоративным секретарем является Бородина Анна Игоревна.

	<p>Бородина Анна Игоревна</p>
<p>Год рождения</p>	<p>1984</p>
<p>Образование</p>	<p>Омский государственный педагогический университет Год окончания: 2007 Специальность: юриспруденция</p> <p>Омский государственный университет им. Ф.М. Достоевского Год окончания: 2013 Квалификация: магистр по направлению подготовки юриспруденция (корпоративное право)</p> <p>Повышения квалификации в ЧУ ДПО «Школа права «СТАТУТ», Программа - Корпоративное право: реформа Гражданского кодекса РФ и анализ судебной практики, 2018 год</p> <p>Повышение квалификации в Юридическом институте «М-Логос» Программа – Корпоративное право: реформа корпоративного законодательства, судебная практика и сопровождение корпоративных процедур, 2022 год</p>

Должности за последние 5 лет	С 2018 года по настоящее время – Начальник отдела корпоративного управления АО «РЭС» С 2017 года по 2018 год – Ведущий юрисконсульт отдела корпоративного управления АО «РЭС»
Дата избрания	27.06.2018
Гражданство	Российская Федерация
Доля участия в уставном капитале Общества	Отсутствует
Доля принадлежащих акций Общества	Акций не имеет
Сведения о сделках по приобретению или отчуждению акций Общества, совершенных в отчетном году	Сделок не совершалось

2.6. Аудиторская организация

Для ежегодного аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Электромагистраль» Общее собрание акционеров ежегодно назначает аудиторскую организацию Общества.

Аудиторская организация Общества осуществляет проверку финансово – хозяйственной деятельности в соответствии с требованиями законодательства и в рамках заключенного с ним договора.

Решением годового Общего собрания акционеров Общества от 28.06.2023 (протокол от 29.06.2023 № 14) аудиторской организацией АО «Электромагистраль» назначено Акционерное общество «Технологии Доверия – Аудит» (прежнее фирменное наименование - Акционерное общество «ПрайсвоटरхаусКуперс Аудит».

Сведения об аудиторской организации Общества:

Полное и сокращенное фирменные наименования	Акционерное общество «Технологии Доверия – Аудит» АО «Технологии Доверия – Аудит»
Место нахождения аудиторской организации	125047, Россия, г. Москва, Бутырский вал, д. 10 Офис в Новосибирске: 630099, Россия, г. Новосибирск, ул. Каменская, д. 7
Номер телефона и факса, адрес электронной почты	В Москве: Тел.: 8 (495) 967-60-00 Факс: 8 (495) 967-60-01 В Новосибирске: Тел.: 8 (383) 211-95-00
Полное наименование и место нахождения саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является (являлся) аудиторская организация	Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» с 31.01.2020 за номером (ОРНЗ) 12006020338 119192, г. Москва, Мичуринский пр-т, д. 21, корп. 4
Общий размер оплаты услуг аудитора, включая информацию об органе управления Общества,	В соответствии с Уставом Общества размер оплаты услуг Аудитора определяется Советом директоров Общества. Размер оплаты услуг аудиторской организации на проведение аудита бухгалтерской (финансовой)

**утвердившем размер оплаты
услуг аудитора**

отчетности АО «Электромагистраль» за 2023 год составляет 2 500 000 (два миллиона пятьсот тысяч) рублей, в том числе НДС (20%) в соответствии с действующим законодательством (протокол заседания Совета директоров от 17.05.2023 № 22). Неаудиторских (сопутствующих услуг) аудиторской организацией в 2023 году не оказывалось.

2.7. Ценные бумаги Общества и структура акционерного капитала

Уставный капитал АО «Электромагистраль» в соответствии с Уставом Общества составляет 146 471 050 (Сто сорок шесть миллионов четыреста семьдесят одна тысяча пятьдесят) рублей.

Обществом размещены следующие категории именных бездокументарных акций одинаковой номинальной стоимостью 10 (Десять) рублей каждая:

- 1) привилегированные акции типа А:
 - 2 777 667 (Два миллиона семьсот семьдесят семь тысяч шестьсот шестьдесят семь) штук на общую сумму по номинальной стоимости 27 776 670 (Двадцать семь миллионов семьсот семьдесят шесть тысяч шестьсот семьдесят) рублей,
- 2) обыкновенные акции:
 - 11 869 438 (Одиннадцать миллионов восемьсот шестьдесят девять тысяч четыреста тридцать восемь) штук на общую сумму по номинальной стоимости 118 694 380 (Сто восемнадцать миллионов шестьсот девяносто четыре тысячи триста восемьдесят) рублей.

Выпуск и обращение акций на рынке:

Категория: обыкновенные акции

Порядковый номер выпуска: 1

Количество акций, находящихся в обращении: 11 869 438

Количество дополнительных акций, находящихся в процессе размещения: нет

Регистрационный номер: 1-01-55484-Е

Номинальная стоимость на конец отчетного периода не изменялась.

Категория: привилегированные акции типа А

Порядковый номер выпуска: 2

Количество акций, находящихся в обращении: 2 777 667

Количество дополнительных акций, находящихся в процессе размещения: нет

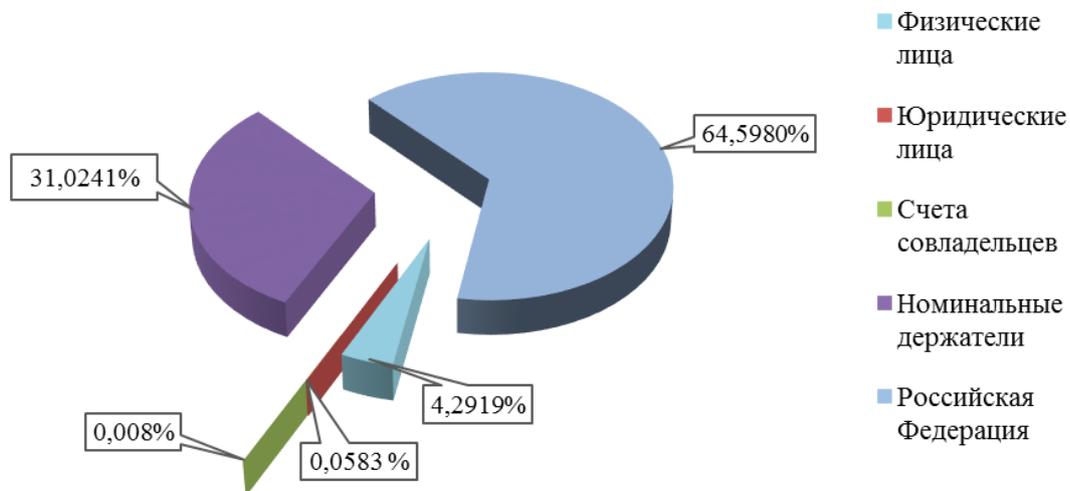
Регистрационный номер: 2-01-55484-Е

Номинальная стоимость на конец отчетного периода не изменялась.

Размер уставного капитала Общества в отчетном году не изменялся, собственных акций Обществом не приобреталось.

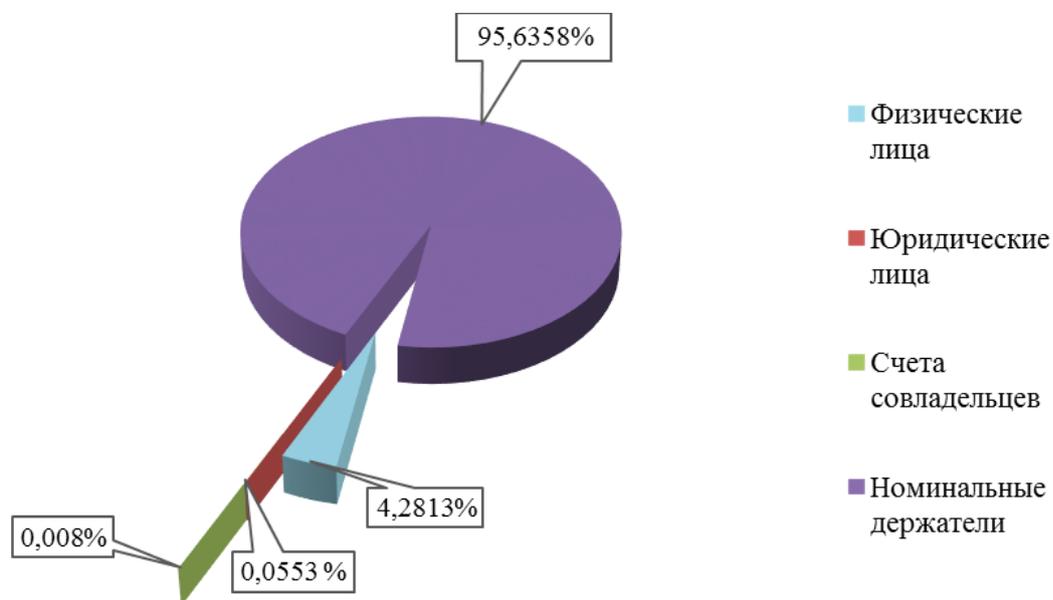
Обращение акций АО «Электромагистраль» на фондовом рынке не осуществляется.

Структура акционерного капитала АО «Электромагистраль» по состоянию на 01.01.2023



Контрольный пакет акций АО «Электромагистраль» 16.11.2023 перешел в собственность ПАО «Россети» (доля участия ПАО «Россети» в уставном капитале АО «Электромагистраль» составляет 64,5980%).

Структура акционерного капитала АО «Электромагистраль» по состоянию на 31.12.2023



Акционеры Общества, доля которых в уставном капитале составляет более 5%:

1. Публичное акционерное общество «Федеральная сетевая компания - «Россети» (ПАО «Россети»)
 - ОГРН: 1024701893336
 - ИНН: 4716016979
 - Доля в уставном капитале Общества: 64,5980 %
 - Количество обыкновенных акций, находящихся в собственности: 7 238 117 шт.
 - Доля от общего количества размещенных обыкновенных акций Общества: 60,9811 %
 - Количество привилегированных акций типа А акций, находящихся в собственности: 2 223 621 шт.
 - Доля от общего количества размещенных привилегированных акций типа А Общества: 80,0535 %
2. Акционерное общество «Региональные электрические сети» (АО «РЭС»)
 - ОГРН: 1045402509437
 - ИНН: 5406291470
 - Доля в уставном капитале Общества: 29,9070 %
 - Количество обыкновенных акций, находящихся в собственности: 4 295 842 шт.
 - Доля от общего количества размещенных обыкновенных акций Общества: 36,1925 %
 - Количество привилегированных акций типа А акций, находящихся в собственности: 84 665 шт.
 - Доля от общего количества размещенных привилегированных акций типа А Общества: 3,0481 %

2.8. Дивидендная история

Общество вправе по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев отчетного года и (или) по результатам отчетного года принимать решения о выплате дивидендов по размещенным акциям, если иное не установлено Федеральным законом «Об акционерных обществах».

Источником выплаты дивидендов является чистая прибыль Общества после налогообложения (чистая прибыль общества). Чистая прибыль общества определяется по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

В соответствии с Уставом АО «Электромагистраль» вопрос о распределении прибыли (в том числе выплата (объявление) дивидендов) относится к компетенции Общего собрания акционеров Общества.

Распределение прибыли за 2020-2022 гг.*, руб.

	за 2020 г.	за 2021 г.	за 2022 г.
Прибыль (убыток) по результатам финансового года:	84 892 939,38	- 358 514 760,17	- 136 399 875,51
Резервный фонд	3 634 680,00	0	0
Инвестиции	17 180 375,79	0	0
Дивиденды	0	0	0
Оставить в составе нераспределенной прибыли	64 077 883,59	0	0

*Информация о распределении прибыли в соответствии с решениями годовых общих собраний (ГОСА)

ГОСА 2021 (за 2020 г.) - протокол ГОСА от 30.06.2021 № 11.

ГОСА 2022 (за 2021 г.) - протокол ГОСА от 04.07.2022 № 12.

ГОСА 2023 (за 2022 г.) - протокол ГОСА от 29.06.2023 № 14.

В соответствии с Уставом Общества решение о распределении прибыли по итогам 2023 года будет принято годовым Общим собранием акционеров Общества.

Решения о выплате промежуточных дивидендов по акциям Общества Общим собранием акционеров не принимались.

2.9. Крупные сделки и сделки, в совершении которых имелась заинтересованность

Информация о крупных сделках, сделках, в совершении которых имеется заинтересованность и иных существенных сделках, заключенных Обществом в отчетном году, содержится в приложениях №№ 1-2 к настоящему годовому отчету.

2.10. Участие Общества в иных организациях

АО «Электромагистраль» не имеет дочерних и зависимых обществ, не принимает участия других хозяйственных обществ (коммерческих организациях).

В соответствии с подпунктом 39 пункта 14.2 статьи 14 Устава АО «Электромагистраль» принятие решения об участии Общества в других организациях (о вступлении в действующую организацию или создании новой организации, в том числе согласование учредительных документов), об изменении доли участия в уставном капитале соответствующей организации и прекращении участия Общества в других организациях относится к компетенции Совета директоров Общества.

Информация об участии Общества в некоммерческих организациях в 2023 году

Наименование НКО	Основные сведения об организации (виды деятельности)	Цель участия	Финансовые параметры участия (виды платежей/ сумма, тыс. руб.)
<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>	<u>4</u>
Ассоциация Региональное отраслевое объединение работодателей «Саморегулируемая организация Строителей Сибирского региона" (АРООР СРО ССР)	ОГРН: 1095400000189 ИНН: 5406522247 630102, Новосибирская область г. Новосибирск, ул. 9-го ноября, дом 14. Некоммерческая организация, основанная на членстве индивидуальных предпринимателей и (или) юридических	Соблюдение требования законодательства Российской Федерации об обязательном членстве в СРО для работ по проектированию, строительству, капитальному ремонту объектов капитального хозяйства, выполняемых АО «Электромагистраль»	Ежемесячный членский взнос: 8 000 (восемь тысяч) рублей; Взнос в компенсационный фонд: 100 000 (сто тысяч) рублей.

	лиц, осуществляющих строительство, реконструкцию, капитальный ремонт, снос объектов капитального строительства.	самостоятельно, либо с привлечением подрядной организации.	
Саморегулируемая организация Ассоциация профессиональных проектировщиков Сибири (СРО АППС)	ОГРН 1175476128310 ИНН 5406984474 630005, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Крылова, д.36, офис 86 Некоммерческая организация, имеющая статус саморегулируемой организации в области архитектурно-строительного проектирования, основанная на членстве индивидуальных предпринимателей и (или) юридических лиц, осуществляющих подготовку проектной документации.	Соблюдение требования законодательства Российской Федерации об обязательном членстве в СРО для работ по проектированию, строительству, капитальному ремонту объектов капитального хозяйства, выполняемых АО «Электромагистраль» самостоятельно, либо с привлечением подрядной организации (в частности: в рамках выполнения обязательств по технологическому присоединению; в рамках действующей инвестиционной программы; в рамках производственной необходимости, связанной с поддержанием объектов электросетевого хозяйства в нормальном состоянии и т.д.)	Вступительный взнос: 10 000 (десять тысяч) рублей; Ежемесячный членский взнос: 5 000 (пять тысяч) рублей; Взнос в компенсационный фонд: 50 000 (пятьдесят тысяч) рублей.



ЭЛЕКТРО
МАГИСТРАЛЬ



Раздел 3

Приоритетные направления деятельности

РАЗДЕЛ 3. ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Тарифное регулирование

АО «Электромагистраль» с 01.01.2019 осуществляет регулируемую деятельность по оказанию услуг по передаче электрической энергии по единой национальной (общероссийской) электрической сети (ЕНЭС), в рамках заключенного с ПАО «Россети» договора о порядке использования объектов электросетевого хозяйства от 30.09.2014 №ЭМ-2 и технологическому присоединению к электрическим сетям.

Государственное регулирование тарифов на услуги, оказываемые АО «Электромагистраль», осуществляет Федеральная антимонопольная служба (ФАС России).

Установление регулируемых тарифов на оказание услуг по передаче электрической энергии

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии для АО «Электромагистраль» устанавливаются с использованием метода экономически обоснованных расходов в соответствии с Методическими указаниями по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии по единой национальной (общероссийской) электрической сети, утвержденными приказом ФСТ России от 21.03.2006 № 56-э/1. Возможность изменения метода регулирования не предусмотрена действующим законодательством.

Приказом ФАС России от 30.12.2022 № 1066/22 утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии по ЕНЭС, оказываемые АО «Электромагистраль», на 2023 года:

- 1) ставка тарифа на услуги по передаче электрической энергии на содержание объектов электросетевого хозяйства, входящих в ЕНЭС, в размере 100 811,38 руб./МВт*мес. (прирост тарифа с 01.01.2023 составил +3,5%);
- 2) ставка тарифа на оплату нормативных технологических потерь электроэнергии при ее передаче по ЕНЭС определена в виде формулы в соответствии с пунктом 80 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.12.2011 № 1178. Ставка тарифа на оплату нормативных технологических потерь электроэнергии рассчитывается коммерческим оператором оптового рынка электроэнергии (АО «АТС»).

Приказом ФАС России №1088/23 от 29.12.2023 установлен тариф на услуги по передаче электрической энергии по ЕНЭС, оказываемые АО «Электромагистраль», на 2024 год, в составе которого ставка на содержание объектов с 01.01.2024 - 100 811,38 руб./МВ*мес.; с 01.07.2024 – 138 240,28 руб./МВт*мес. (прирост тарифа +37,1%).

Ставки тарифа на содержание объектов электросетевого хозяйства, входящих в ЕНЭС, на 2021–2024 гг., руб. без НДС/МВт*мес.:

	2021	2022	2023	2024
с 01.01. по 30.06.	59 136,73	59 136,73	100 811,38	100 811,38
с 01.07. по 31.12.	59 136,73	97 407,79	100 811,38	138 240,28

Показатели тарифного регулирования АО «Электромагистраль» на период 2021-2023 годов приведены в таблице 1.

Прирост необходимой валовой выручки на 2023 год составил 449 382 тыс. руб. (+42%) и преимущественно обусловлен применением сглаживания на 3 года к изъятиям по исполнению инвестиционной программы за 2021 год.

Плата за технологическое присоединение

Приказом ФАС России от 30.06.2022 № 490/22 определены три способа установления платы за технологическое присоединение к объектам ЕНЭС:

- утверждение индивидуальной платы для конкретного заявителя (в случае необходимости строительства объектов электросетевого хозяйства);
- утверждение платы в виде формулы с применением стандартизированной тарифной ставки С1;
- утверждение платы в виде формулы для объектов по производству электроэнергии, включающие расходы на осуществление мероприятий, связанных с развитием существующей инфраструктуры, в том числе связей между объектами единой национальной (общероссийской) электрической сети, и со строительством объектов электросетевого хозяйства от существующих объектов электросетевого хозяйства до присоединяемых объектов электроэнергетики.

Приказом ФАС России от 09.12.2022 № 964/22 «Об утверждении платы за технологическое присоединение энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии, объектов по производству электрической энергии, а также объектов электросетевого хозяйства, принадлежащим сетевым организациям и иным лицам, к объектам единой национальной (общероссийской) электрической сети в виде формулы на 2023 год» утверждена стандартизированная тарифная ставка С1 для трех категорий заявителей с 01.01.2023 в размере:

- для технологического присоединения объектов по производству электрической энергии, присоединяемая мощность которых превышает 5 МВт – 2 044 286,22 руб. без НДС;
- для технологического присоединения энергопринимающих устройств, а также объектов электросетевого хозяйства, присоединяемая мощность которых превышает 5 МВт – 1 371 175,20 руб. без НДС;
- для технологического присоединения энергопринимающих устройств и объектов электроэнергетики, присоединяемая мощность которых не превышает 5 МВт – 1 071 773,81 руб. без НДС.

Приказом ФАС России от 21.12.2023 № 1026/23 «Об утверждении платы за технологическое присоединение энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии, объектов по производству электрической энергии, а также объектов электросетевого хозяйства, принадлежащим сетевым организациям и иным лицам, к объектам единой национальной (общероссийской) электрической сети в виде формулы на 2024 год» утверждена стандартизированная тарифная ставка С1 для трех категорий заявителей с 01.01.2024.

Приоритетные направления производственно-инвестиционной деятельности

Приказом Минэнерго России от 17.05.2022 № 314 для Общества был утвержден норматив потерь электрической энергии при ее передаче по электрическим сетям на 2024 год.

В связи с вступлением в силу с 01.01.2019 Федерального закона от 27.12.2018 № 522-ФЗ проводится планомерная работа по реализации технических решений в части установки приборов учета у потребителей, подключенных к сетям АО «Электромагистраль».

Управление финансово-экономической деятельностью Общества

В 2023 году осуществлялось поддержание сформированной системы бизнес-планирования в Обществе, целями которой являлись:

- обеспечение устойчивого функционирования и повышения эффективности Общества за счет постановки производственных, финансово-экономических, инвестиционных целей на планируемый период;
- повышение эффективности использования ресурсов и активов Общества, обоснованности принимаемых управленческих решений и усиление ответственности руководителей различного уровня за предоставленные в их распоряжение ресурсы и активы;
- укрепление финансовой дисциплины в Обществе.

С 2023 года, в результате вхождения АО «Электромагистраль» в группу компаний ПАО «Россети», происходит интеграция системы бизнес-планирования Общества с утвержденными стандартами бюджетирования и бизнес-планирования ПАО «Россети» и его дочерних и зависимых обществ.



Раздел 4

Положение общества в отрасли

РАЗДЕЛ 4. ПОЛОЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ

4.1. Отрасль

Единая энергетическая система России (ЕЭС России) состоит из 71 региональной энергосистемы, которые, в свою очередь, образуют 7 объединенных энергетических систем: Востока, Сибири, Урала, Средней Волги, Юга, Центра и Северо-Запада. Все энергосистемы соединены межсистемными высоковольтными линиями электропередачи напряжением 220-500 кВ и выше и работают в синхронном режиме (параллельно).

На 1 января 2024 года общая установленная мощность электростанций ЕЭС России составила 248 164,88 МВт.

Объединенная энергетическая система Сибири располагается на территории Сибирского Федерального округа и 12 субъектов Российской Федерации: республики Алтай, Бурятия, Тыва и Хакасия, Алтайский, Забайкальский и Красноярский края, Иркутская, Кемеровская, Новосибирская, Томская и Омская области.

В ее состав входят 10 региональных энергетических систем: Алтайская, Бурятская, Читинская, Иркутская, Красноярская, Новосибирская, Омская, Томская, Хакасская, Кузбасская. При этом Алтайская энергосистема объединяет Республику Алтай и Алтайский край, Красноярская — Красноярский край и Республика Тыва.

Режимом работы энергообъединения управляет филиал АО «СО ЕЭС» ОДУ Сибири. Оперативно-диспетчерское управление энергосистемами субъектов Российской Федерации, входящих в состав объединения, осуществляют 8 филиалов АО «СО ЕЭС» региональных диспетчерских управлений: Бурятское, Забайкальское, Иркутское, Красноярское, Новосибирское, Омское, Хакасское, Кемеровское.

Особенности электроэнергетики как отрасли обуславливаются спецификой ее основного продукта - электроэнергии, а также характером процессов ее производства и потребления.

Электроэнергия по своим свойствам подобна услуге: время производства совпадает со временем потребления. Однако это подобие не является неотъемлемым физическим свойством электроэнергии — ситуация изменится, если появятся эффективные технологии хранения электроэнергии в значительных масштабах. Пока это в основном аккумуляторы разных типов, а также гидроаккумулирующие станции.

Электроэнергетика должна быть готова к выработке, передаче и поставке электроэнергии в момент появления спроса, в том числе в пиковом объеме, располагая для этого необходимыми резервными мощностями и запасом топлива. Чем больше максимальное (хотя и кратковременное) значение спроса, тем больше должны быть мощности, чтобы обеспечить готовность к оказанию услуги.

Невозможность хранения электроэнергии в промышленных масштабах предопределяет технологическое единство всего процесса производства, передачи и потребления электроэнергии. Вероятно, это единственная отрасль в современной экономике, где непрерывность производства продукции должна сопровождаться таким же непрерывным ее потреблением. В силу этой особенности в электроэнергетике существуют жесткие технические требования к каждому этапу технологического цикла производства, передачи и потребления продукта, в том числе по частоте электрического тока и напряжению.

Большая часть производства электроэнергии в мире осуществляется на электрических станциях трех типов:

- на тепловых электростанциях (ТЭС), где тепловая энергия, образующаяся при сжигании органического топлива (уголь, газ, мазут, торф, сланцы и т. д.), используется для вращения турбин, приводящих в движение электрогенератор, преобразуясь, таким образом, в электроэнергию. Опыт продемонстрировал

эффективность одновременного производства тепла и электроэнергии на ТЭЦ, что привело к распространению в ряде стран централизованного теплоснабжения;

- на гидроэлектростанциях (ГЭС), где в электроэнергию преобразуется механическая энергия потока воды с помощью гидравлических турбин, вращающих электрогенераторы;
- на атомных электростанциях (АЭС), где в электроэнергию преобразуется тепловая энергия, полученная при цепной ядерной реакции радиоактивных элементов в реакторе.

Дата государственной регистрации АО «Электромагистраль» – 30 июня 2011 года. На протяжении всего времени Общество выполняет в полном объеме свои функции, являясь субъектом единой энергосистемы. В целом электроэнергетический сектор в России по-прежнему сохраняет свое определяющее значение при решении важных стратегических задач развития страны. Темпы роста электроэнергетического сегмента одни из самых высоких в структуре промышленного производства российской экономики.

Вместе с тем в краткосрочной перспективе электроэнергетическая отрасль Российской Федерации может находиться под давлением со стороны ряда факторов, таких как:

- последствия наложенных на российские компании санкций – финансовых, технологических, логистических;
- возможное ухудшение платежной дисциплины потребителей;
- уровень инфляции (в части цен на сырье, материалы и работы по сооружению объектов капитального строительства; в части условий привлечения заемного финансирования).

4.2. География

АО «Электромагистраль» осуществляет передачу электрической энергии по территории Новосибирской области.

Новосибирская область, образованная в сентябре 1937 года, расположена на юго-востоке Западно-Сибирской равнины. Площадь территории области 177,76 тыс. км². Протяженность области с запада на восток — 642 км, с севера на юг — 444 км.

На севере Новосибирская область граничит с Томской областью, на юго-западе — с Казахстаном, на западе — с Омской областью, на юге — с Алтайским краем, на востоке — с Кемеровской областью.

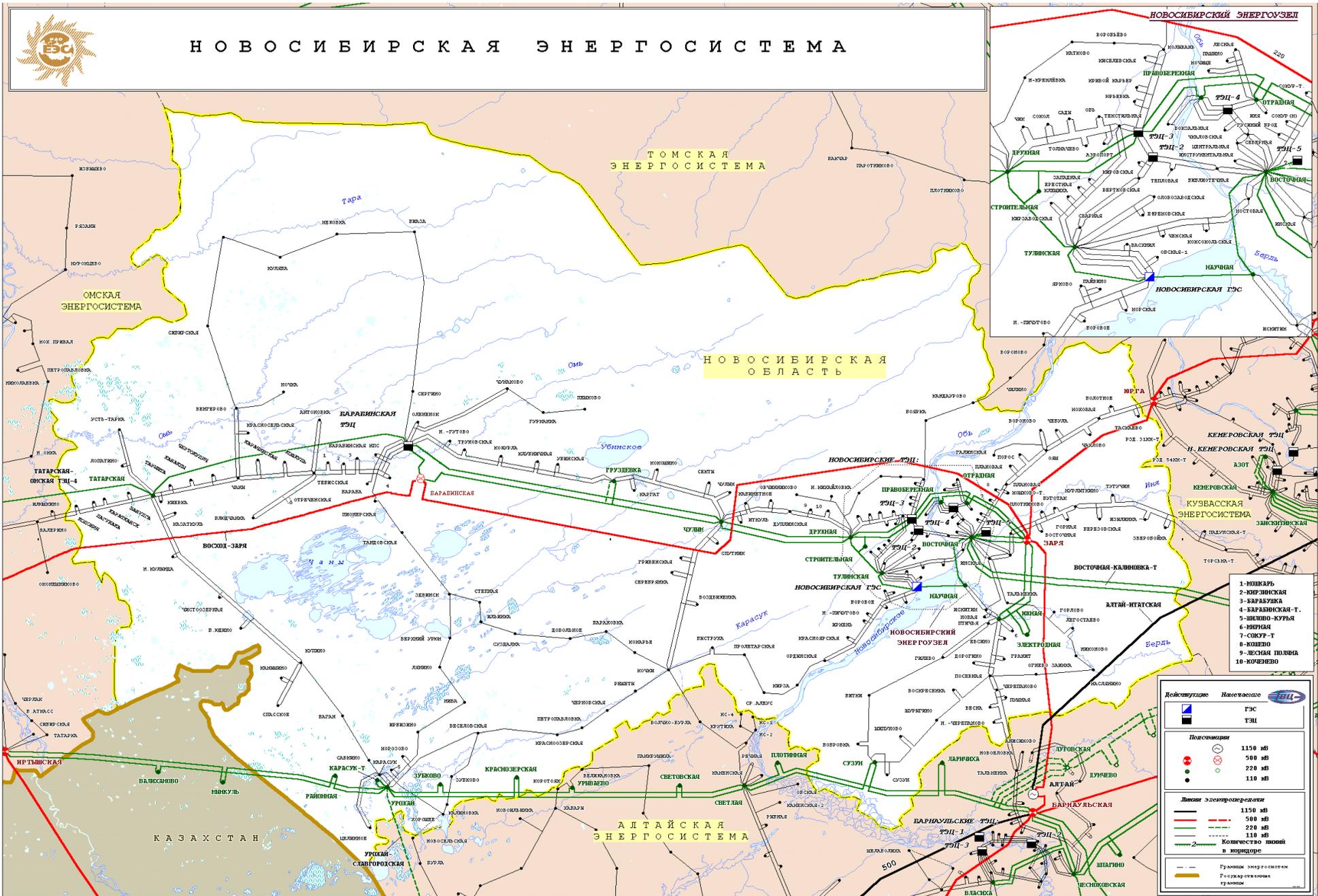
В Новосибирскую область входят 15 городов (в том числе 8 городов областного подчинения), 30 муниципальных районов, 17 поселков городского типа, 428 сельских администраций.

В состав электросетевого хозяйства Общества входят высоковольтные линии и подстанции, расположенные на территории г. Новосибирска и Новосибирской области.

Для оперативного реагирования в АО «Электромагистраль» созданы следующие линейные участки, расположенные:

- Восточный линейный участок – г. Новосибирск, Октябрьский район;
- Центральный линейный участок – г. Чулым;
- Западный линейный участок – г. Татарск;
- Карасукский линейный участок – г. Карасук.

Схема энергосистемы Новосибирской области представлена ниже.



- 1-НОВАКАРЬ
- 2-КИРЛИНСКАЯ
- 3-БАРАБАУКА
- 4-БАРАБИНСКАЯ-Т.
- 5-ИШИНО-КУРЬЯ
- 6-ИРИЧКА
- 7-СИГУР-Т
- 8-КОИВЕО
- 9-ЛЕШЧАЯ ПОВИНА
- 10-КОИВЕО

Символ	Назначение
	ГЭС
	ТЭЦ
	Полосовые линии
	1150 кВ
	500 кВ
	220 кВ
	110 кВ
	Количество линий в водозорее
	Границы энергосистем
	Государственные границы

Основным видом деятельности Общества является оказание услуг по передаче электрической энергии по сетям ЕНЭС на территории Новосибирской области с использованием электрохозяйства, находящегося на балансе Общества.

Доля Общества оценивается в объеме сальдированного перетока электрической энергии из сетей АО «Электромагистраль» в сеть потребителей (сетевые компании и прочие потребители ЕНЭС) на территории Новосибирской области с учетом объема сальдированного перетока электрической энергии от сетей ПАО «Россети».

4.3. Конкуренция

Объекты электросетевого хозяйства, находящиеся в собственности АО «Электромагистраль», Приказом Минэнерго Российской Федерации от 28.09.2011 № 431 «Об отнесении объектов электросетевого хозяйства к единой национальной (общероссийской) электрической сети и включении в реестр объектов электросетевого хозяйства, входящих в единую национальную (общероссийскую) электрическую сеть» отнесены к объектам единой национальной (общероссийской) электрической сети и включены в реестр объектов электросетевого хозяйства, входящих в единую национальную (общероссийскую) электрическую сеть. В соответствии с Федеральным законом № 35-ФЗ от 12.03.2003 «Об электроэнергетике» оказание услуг по передаче электрической энергии с помощью данных объектов электросетевого хозяйства осуществляются организацией по управлению единой национальной (общероссийской) электрической сетью. В целях исполнения требований указанного Федерального закона между АО «Электромагистраль» и ПАО «ФСК ЕЭС» заключен договор № ЭМ-2 от 30.09.2014 «О порядке использования объектов электросетевого хозяйства (с протоколом разногласий от 04.12.2014)».

4.4. Партнеры

Основным приобретателем услуг по передаче электрической энергии является территориальная сетевая организация Новосибирской области АО «РЭС», как наиболее крупный контрагент. Объем переданной электрической энергии АО «РЭС» при использовании объектов АО «Электромагистраль» составляет 79,6% от общего объема отпуска электрической энергии в сети потребителей услуг в 2023 году. Кроме этого, при использовании объектов АО «Электромагистраль», услуги по передаче электрической энергии в 2023 году оказаны прямым потребителям ЕНЭС (13,3% объема переданной электрической энергии), а также смежным сетевым организациям, действующим на территории Новосибирской области (7,1% объема переданной электрической энергии).



Раздел 5

Экономика и финансы

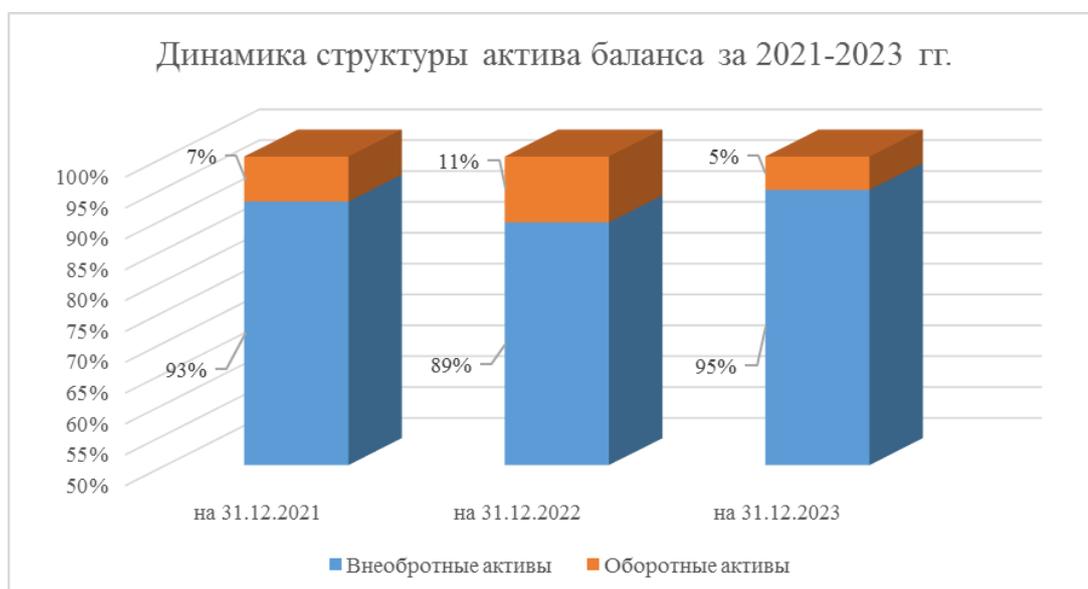
РАЗДЕЛ 5. ЭКОНОМИКА И ФИНАНСЫ

5.1. Анализ финансового состояния Общества

Структура и динамика показателей формы № 1 «Бухгалтерский баланс» представлена в таблицах 5.1.1 и 5.1.2.

Таблица 5.1.1
Тыс. руб.

АКТИВ	На 31.12.2021		На 31.12.2022		На 31.12.2023		2022/2021		2023/2022	
	Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %	абс. откл.	откл., %	абс. откл.	откл., %
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ										
Основные средства	7 666 254	92%	7 136 623	89%	7 664 167	94%	-529 631	-7%	527 544	7%
Отложенные налоговые активы	13 934	0%	10 247	0%	4 435	0%	-3 687	-26%	-5 812	-57%
Прочие внеоборотные активы	6 401	0%	7 809	0%	80 696	1%	1 408	22%	72 887	933%
Итого по разделу I	7 686 589	93%	7 154 679	89%	7 749 298	95%	-531 910	-7%	594 619	8%
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ										
Запасы	70 763	1%	62 664	1%	69 997	1%	-8 099	-11%	7 333	12%
НДС по приобретенным ценностям	30	0%	74	0%	616	0%	44	147%	542	732%
Дебиторская задолженность	79 640	1%	96 026	1%	184 259	2%	16 386	21%	88 233	92%
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	417 500	5%	650 000	8%	0	0%	232 500	56%	-650 000	-100%
Денежные средства	37 840	0%	47 005	1%	183 952	2%	9 165	24%	136 947	291%
Прочие оборотные активы	26	0%	27	0%	5 215	0%	1	4%	5 188	19215%
Итого по разделу II	605 799	7%	855 796	11%	444 039	5%	249 997	41%	-411 757	-48%
БАЛАНС	8 292 388	100%	8 010 475	100%	8 193 337	100%	-281 913	-3%	182 862	2%



Балансовая стоимость активов Общества на 31.12.2023 составила 8 193 337 тыс. руб. и выросла по сравнению с данными на 31.12.2022 на 182 862 тыс. руб.

Наибольший удельный вес (95%) в общей сумме активов Общества приходится на внеоборотные активы, что характерно для электросетевых компаний. Величина внеоборотных активов по состоянию на 31.12.2023 составила 7 749 298 тыс. руб., что на 594 619 тыс. руб. (8%) больше, чем на 31.12.2022, главным образом, за счет пополнения основных фондов Общества в связи с реализацией инвестиционной программы, которая была впервые утверждена для Общества приказом Министерства Жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Новосибирской области от 23.12.2022 №232.

Прирост внеоборотных активов также произошел за счет Прочих внеоборотных активов, учитывающих в своём составе авансы, выданные на капитальные вложения.

В структуре внеоборотных активов наибольшую долю занимают основные средства (99%). Сложившаяся ситуация связана с тем, что Общество обладает значительным имущественным комплексом. Существенных изменений в структуре внеоборотных активов в динамике за истекшие периоды нет.



На оборотные (текущие) активы приходится 5% всех активов Общества. Общая стоимость оборотных активов по состоянию на 31.12.2023 составила 444 039 тыс. руб., что на 411 757 тыс. руб. (48%) меньше, чем на 31.12.2022.

На 31.12.2022 у Общества числятся размещенные в составе займов, выданных сторонним организациям, финансовые вложения. На 31.12.2023 свободные денежные средства Общества обращаются в форме остатков денежных средств на счетах с МНО (минимальным неснижаемым остатком) и числятся по строке «Денежные средства и денежные эквиваленты» баланса.

Снижение общего объема свободных денежных средств в форме «Финансовых вложений» и «Денежных средств и денежных эквивалентов» обусловлено необходимостью финансирования капитальных вложений в рамках реализации утвержденной инвестиционной программы АО «Электромаршрут».

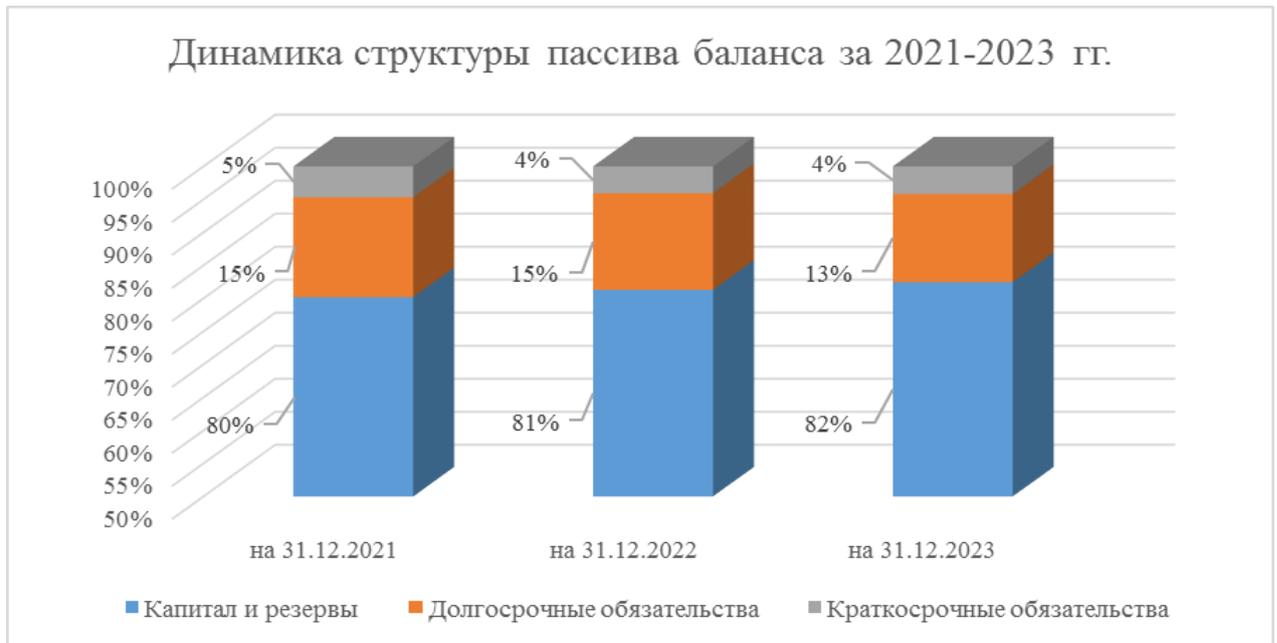
Значительное увеличение краткосрочной дебиторской задолженности на 88 233 тыс. руб. произошло, преимущественно, за счет сформированной в размере 81 145 тыс. руб. задолженности бюджета по возмещаемому НДС, что обусловлено приростом объемов капитальных вложений и финансирования в рамках реализуемой инвестиционной программы в 2023 году.

Наибольший удельный вес в структуре оборотных активов приходится на дебиторскую задолженность, которая составляет 41% оборотных активов предприятия, денежные средства – 41%, запасы – 16%.



Таблица 5.1.2
Тыс. руб.

ПАССИВ	На 31.12.2021		На 31.12.2022		На 31.12.2023		2022/2021		2023/2022	
	Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %	абс. откл.	откл., %	абс. откл.	откл., %
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ										
Уставный капитал	146 471	2%	146 471	2%	146 471	2%	0	0%	0	0%
Переоценка внеоборотных активов	692 752	8%	689 515	9%	682 119	8%	-3 237	0%	-7 396	-1%
Резервный капитал	7 324	0%	7 324	0%	7 324	0%	0	0%	0	0%
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	5 802 825	70%	5 669 662	71%	5 920 661	72%	-133 163	-2%	250 999	4%
Итого по разделу III	6 649 372	80%	6 512 972	81%	6 756 575	82%	-136 400	-2%	243 603	4%
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА										
Отложенные налоговые обязательства	1 254 257	15%	1 162 884	15%	1 088 896	13%	-91 373	-7%	-73 988	-6%
Прочие обязательства	1 523	0%	9 395	0%	5 563	0%	7 872	517%	-3 832	-41%
Итого по разделу IV	1 255 780	15%	1 172 279	15%	1 094 459	13%	-83 501	-7%	-77 820	-7%
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА										
Кредиторская задолженность	266 389	3%	228 263	3%	248 135	3%	-38 126	-14%	19 872	9%
Доходы будущих периодов	74 554	1%	68 704	1%	63 037	1%	-5 850	-8%	-5 667	-8%
Оценочные обязательства	46 293	1%	28 257	0%	31 131	0%	-18 036	-39%	2 874	10%
Итого по разделу V	387 236	5%	325 224	4%	342 303	4%	-62 012	-16%	17 079	5%
БАЛАНС	8 292 388	100%	8 010 475	100%	8 193 337	100%	-281 913	-3%	182 862	2%



По состоянию на 31.12.2023 в структуре пассива 82% приходится на собственные и 18% – на привлеченные средства.

Общая сумма по разделу Капитал и резервы на 31.12.2023 составила 6 756 575 тыс. руб., это больше на 243 603 тыс. руб. (4%) по сравнению с данными на 31.12.2022, что обусловлено прибылью, полученной по итогам деятельности за 2023 год.

Общая сумма долгосрочных и краткосрочных обязательств на 31.12.2023 составила 1 436 762 тыс. руб. и уменьшилась по сравнению с данными на 31.12.2022 на 60 741 тыс. руб. (2%), главным образом, за счет погашения отложенных налоговых обязательств на 73 988 тыс. руб. (6%).





Структура бухгалтерского баланса Общества на конец 2023 года характерна для предприятий со значительными имущественными комплексами.

5.2. Анализ динамики результатов деятельности Общества

Основные показатели Отчета о прибылях и убытках

Таблица 5.2.1
Тыс. руб.

Наименование показателя	2021	2022	2023	2022/2021		2023/2022	
				абс. откл.	откл., %	абс. откл.	откл., %
Доходы и расходы по обычным видам деятельности							
Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	1 134 535	1 412 217	2 041 497	277 682	24%	629 280	45%
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	1 477 713	1 553 070	1 719 622	75 357	5%	166 552	11%
Валовая прибыль	-343 178	-140 853	321 875	202 325	59%	462 728	329%
Управленческие расходы	103 693	101 964	125 553	-1 729	-2%	23 589	23%
Прибыль (убыток) от продаж	-446 871	-242 817	196 322	204 054	46%	439 139	181%
Прочие доходы и расходы							
Проценты к получению	18 272	52 699	76 787	34 427	188%	24 088	46%
Прочие доходы	137 334	63 719	58 219	-73 615	-54%	-5 500	-9%
Прочие расходы	158 379	40 873	18 616	-117 506	-74%	-22 257	-54%
Прибыль (убыток) до налогообложения	-449 644	-167 272	312 712	282 372	63%	479 984	287%
Налог на прибыль	89 922	30 897	-68 971	-59 025	-66%	-99 868	-323%
в т.ч. текущий налог на прибыль	0	-56 814	-137 285	-56 814	-	-80 471	-142%
отложенный налог на прибыль	89 922	87 711	68 314	-2 211	-2%	-19 397	-22%
Прочее	1 207	-25	-138	-1 232	-102%	-113	-452%
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	-358 515	-136 400	243 603	222 115	62%	380 003	279%
ЕВИТДА*	163 511	445 025	900 822	281 515	172%	455 797	102%

* Показатель ЕВИТДА рассчитан следующим образом: Прибыль до налогообложения + Проценты к уплате (- Проценты к получению) + Амортизация

Выручка от реализации в 2023 году представляет собой, главным образом, доходы от деятельности по передаче электрической энергии.

По результатам 2023 года выручка составила 2 041 497 тыс. руб., что на 45% больше выручки 2022 года.

Выручка от услуг по передаче электроэнергии составила 2 015 708 тыс. руб., что на 628 126 тыс. руб. 45% больше фактических параметров 2022 года (1 387 582 тыс. руб.), что в основном обусловлено следующими факторами:

- увеличение стоимости содержания объектов ЕНЭС составило 44% к факту прошлого года, что обусловлено приростом объема мощности на 126 МВт (+11%), в соответствии с утвержденным сводным прогнозным балансом на 2023 год, и увеличение на 29% среднегодовой ставки на содержание объектов ЕНЭС, установленной ФАС России для Общества с 01.01.2023;
- увеличение стоимости компенсируемых нормативных потерь в ЕНЭС на 50% к факту прошлого года, преимущественно в связи с увеличением ставки на оплату нормативных потерь в ЕНЭС на 57 %.

По итогам 2023 года получена прибыль в размере 243 603 тыс. руб. Показатель ЕВИТДА за 2023 год имеет положительное значение и составляет 900 822 тыс. руб.

5.3. Основные финансовые коэффициенты Общества

Таблица 5.3.1

Показатель	Ед. изм.	2021	2022	2023
Коэффициент быстрой ликвидности	коэф.	1,38	2,44	1,08
Коэффициент текущей ликвидности	коэф.	1,56	2,63	1,30
Оборачиваемость дебиторской задолженности (в днях)	1 день	40	23	32
Оборачиваемость кредиторской задолженности (в днях)	1 день	113	65	44
Оборачиваемость запасов (в днях)	1 день	22	17	12
Коэффициент автономии (финансовой независимости)	коэф.	0,80	0,81	0,82
Рентабельность продаж	%	-39%	-17%	10%
Норма чистой прибыли	%	-32%	-10%	12%
Рентабельность собственного капитала	%	-5%	-2%	4%
ЕВITDA margin	%	14%	32%	44%

В 2023 году произошло снижение коэффициентов ликвидности по сравнению с 2021-2022 годами за счет уменьшения свободных денежных потоков, что обусловлено значительным приростом объемов финансирования капитальных вложений в рамках реализации утвержденной инвестиционной программы Общества в 2023 году.

Величина коэффициента автономии (и его увеличение) в 2023 году свидетельствует о высоком уровне финансовой независимости Общества.

Существует рост в 2023 году скорости оборачиваемости кредиторской задолженности и запасов, что вызвано снижением их среднегодовой величины при одновременном росте выручки Общества. Скорость оборачиваемости дебиторской задолженности снизилась ввиду прироста объема авансов, выданных на капитальные вложения.

Положительные значения коэффициентов рентабельности продаж, нормы чистой прибыли и рентабельности собственного капитала обусловлены получением прибыли в 2023 году.

5.4. Динамика изменения стоимости чистых активов Общества

Таблица 5.4.1

Тыс. руб.

Показатель	2021	2022	2023
Стоимость чистых активов акционерного общества	6 714 551	6 573 020	6 811 675
Уставный капитал	146 471	146 471	146 471



Стоимость чистых активов за 2023 год составила 6 811 675 тыс. руб., что на 6 665 204 тыс. руб. выше величины уставного капитала. Увеличение величины чистых активов на 31.12.2023 по сравнению с их величиной по состоянию на 31.12.2022 на 238 655 тыс. руб. обусловлено, главным образом, получением прибыли в 2023 году.



Раздел 6

Производство

РАЗДЕЛ 6. ПРОИЗВОДСТВО

6.1. Краткая характеристика состояния и стоимости основных фондов

Территорией обслуживания АО «Электромагистраль» является Новосибирская область - 178,2 тыс. кв. км. Новосибирская область входит в состав Сибирского федерального округа. Административный центр Новосибирской области - город Новосибирск - является также административным центром Сибирского федерального округа. В состав Новосибирской области входят 5 городских округов, 30 муниципальных районов и 455 поселений (26 городских и 429 - сельских).

Стоимость основных производственных фондов АО «Электромагистраль»

Таблица 7.1.2.
Ед. изм.: тыс. руб.

вид ОС	Стоимость ОС на 31.12.2023	
Здания	Балансовая	652 676
	Остаточная	476 666
	% износа согласно данным БУ	27%
Сооружения, кроме ЛЭП	Балансовая	565 493
	Остаточная	142 615
	% износа согласно данным БУ	75%
Линии электропередач и устройства к ним	Балансовая	10 354 771
	Остаточная	3 962 925
	% износа согласно данным БУ	62%
Машины и оборудование	Балансовая	4 453 714
	Остаточная	2 346 483
	% износа согласно данным БУ	47%
Производственный и хозяйственный инвентарь, включая прочие объекты	Балансовая	1 931
	Остаточная	447
	% износа согласно данным БУ	77%
Земельные участки и объекты природопользования	Балансовая	46 054
	Остаточная	46 054
	% износа согласно данным БУ	0%
ИТОГО по основным	Балансовая	16 074 639

средствам, находящимся в собственности АО "Электромагистраль"	Остаточная	6 975 190
	% износа согласно данным БУ	57%
Аренданные основные средства согласно счетам забалансового учета	Балансовая	45 594

6.2. Выполнение программы ремонтов

Фактическое выполнение ремонтных мероприятий по отношению к запланированным за 2023 г.

Таблица 6.2.1.

№ п/п	Наименование	Ед.изм.	План 2021	Факт 2021	Выполнение %	План 2022	Факт 2022	Выполнение %	План 2023	Факт 2023	Выполнение %
1	ВЛ-220 кВ, 110 кВ	км	498	498	100%	440	459	104%	441	436	99%
2	ПС-220 кВ	шт.	9	9	100%	9	9	100%	9	9	100%
3	Здания и сооружения	шт.	6	6	100%	8	14	175%	11	9	82%

По ЛЭП - 99%. Отклонение связано с переносом работ по замене изоляции на ВЛ 220 кВ Барабинская ТЭЦ - Чулымская (243) ввиду переноса вывода в ремонт системным оператором по режимным параметрам;

По ЗиС - 82%. Отклонение по причине несвоевременного завершения работ по договорам подряда.

В целях повышения надежности электроснабжения реализованы в полном объеме целевые программы по капитальному ремонту оборудования:

Таблица 6.2.2.

№ п/п	Вид работ	Ед.изм.	Выполнение	№ п/п	Вид работ
1	Замена высоковольтных вводов 110-220 кВ	шт.	31	20	26
2	Замена грозотроса	км.	61	42	25

6.3. Осуществление технического и технологического надзора за производственной деятельностью, мероприятий по промышленной и пожарной безопасности, надежной и безаварийной работы оборудования, техники безопасности

Организован постоянный и периодический контроль (осмотры, технические освидетельствования, диагностика, испытания) технического состояния электросетевых объектов (оборудования, зданий и сооружений), приказом по АО «Электромагистраль» определены лица, ответственные за их состояние и безопасную эксплуатацию.

Ответственность, в соответствии с зоной закрепленных объектов, за состояние электрических сетей возложены на административно-технический персонал всех уровней подчинения.

Оперативным и оперативно-ремонтным персоналом производится постоянный контроль технического состояния оборудования электросетевых объектов, ведется техническая документация, в которую заносятся выявленные при осмотрах дефекты и результаты по их устранению.

Таблица 6.3.1.

Тип оборудования (ПС, ВЛ)	Ед.изм.	Объем технического освидетельствования							
		2020		2021		2022		2023	
		план	факт	план	факт	план	факт	план	факт
ПС 220 кВ	шт	6	6	1	1	4	4	9	9
ВЛ 110-220 кВ	шт	19	19	23	23	12	12	18	18

6.4. Структура и объемы производства продукции (услуг). Оказание услуг по осуществлению технологического присоединения.

Результаты производственной деятельности за 2023 год

Таблица 6.3.1

Наименование филиала ДО	Отпуск электрической энергии в сеть, млн кВт*ч	Отпуск электрической энергии из сети потребителям и смежным ТСО в границах балансовой и эксплуатационной ответственности, млн кВт*ч	Потери	
			млн кВт*ч	%
АО «Электромагистраль»	8 836	8 716	120	1,38%

По итогам работы АО «Электромагистраль» в 2023 году объем отпуска электрической энергии из сети потребителям и смежным ТСО в границах балансовой и эксплуатационной ответственности составил 8 716 млн кВт*ч, что в сравнении с показателями 2022 года (9 132 млн кВт*ч) на 416 млн кВт*ч или 4,6 % меньше.

Фактические потери электрической энергии в 2022-2023 годах

Таблица 6.3.2

Наименование филиала ДО	Потери электрической энергии						
	Факт 2022 год		Факт 2023 год			Изменение*	
	млн кВт*ч	%	млн кВт*ч	%	% (в сопоставимых условиях*)	млн кВт*ч**	п.п.
АО «Электромагистраль»	99	1,08%	120	1,38%	1,32%	21	0,3 п.п.

* Рассчитывается как разница между величиной отчетного года и величиной предыдущего года.

** Уровень потерь электрической энергии за отчетный год рассчитывается по отношению к отпуску электрической энергии из сети предыдущего периода (2022 года).

Фактические потери электрической энергии в электрических сетях АО «Электромагистраль» составили 120 млн кВт*ч или 1,38 % от отпуска из сети. По сравнению с аналогичным периодом предыдущего года при снижении отпуска из сети на 4,6 %, рост потерь электрической энергии составил 21 млн кВт*ч или 0,3 процентных пункта.

Увеличение фактических потерь электрической энергии в 2023 год по отношению к отчетному периоду прошлого года обусловлено режимом работы основной сети, а именно, увеличение транзита электроэнергии по протяженным линиям электропередач 220 кВ, при одновременном снижении объема выработки электроэнергии станциями на территории НСО.

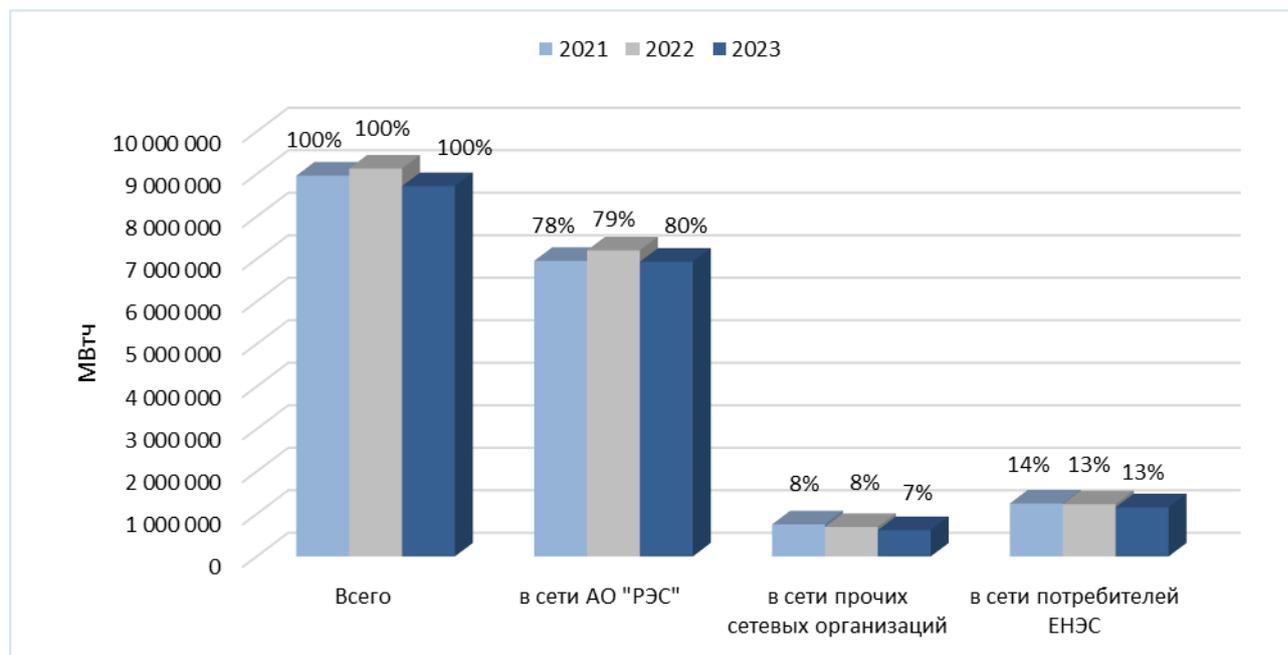
Таблица 6.3.3

Баланс электрический энергии	Ед.изм.	2021 год	2022 год	2023 год
Прием электроэнергии в сети АО «Электромагистраль»	МВтч	9 105 939	9 230 955	8 836 344
Отпуск электроэнергии из сетей АО «Электромагистраль», в т.ч.	МВтч	8 964 142	9 132 150	8 716 121
в сети ТСО	МВтч	6 957 697	7 204 626	6 937 090
в сети прочих сетевых организаций	МВтч	756 451	696 458	619 527
в сети потребителей ЕНЭС	МВтч	1 249 994	1 231 066	1 159 504
Потери электроэнергии в сетях АО «Электромагистраль»	МВтч	141 797	98 805	120 224
	% к отпуску	1,58%	1,08%	1,38%
нормативные потери электроэнергии	МВтч	144 323	144 288	137 715
	% к отпуску	1,61%	1,58%	1,58%

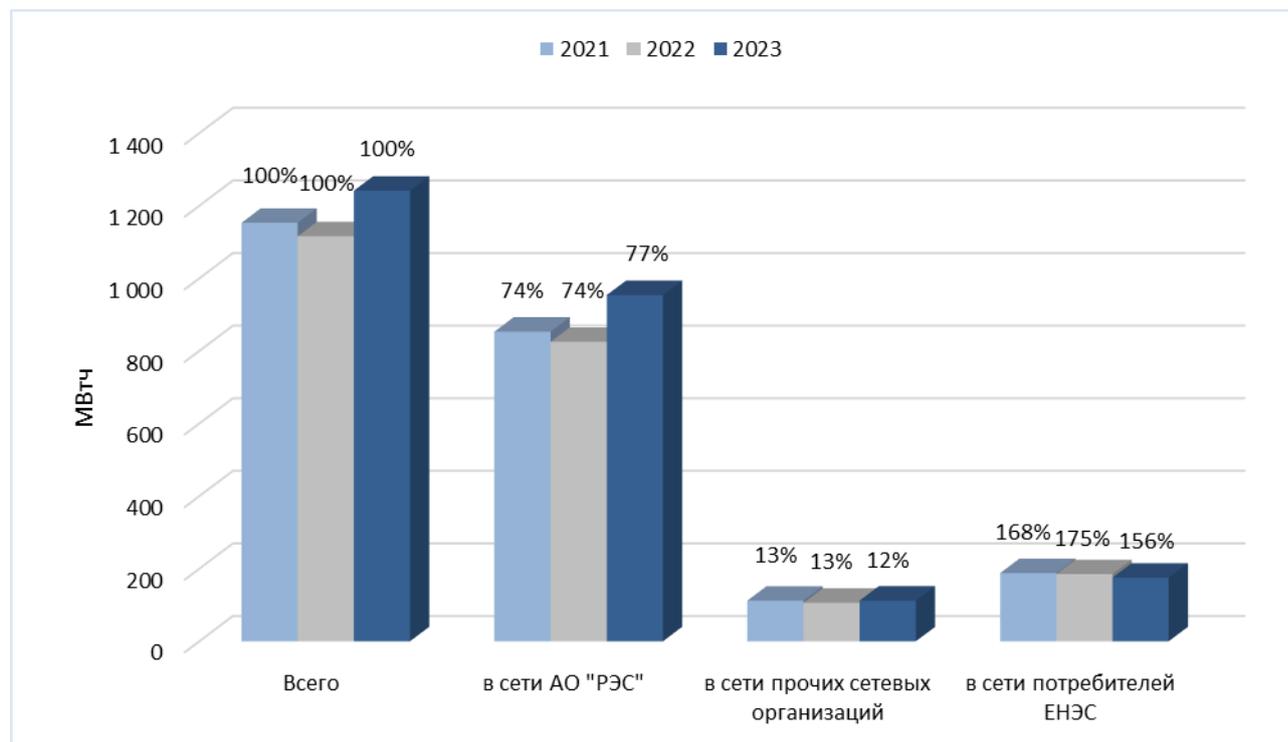
Таблица 6.3.4

Баланс мощности	МВт	2021 год	2022 год	2023 год
Объем переданной мощности потребителям услуг, в т.ч.		1 153	1 116	1 241
Заявленная мощность сетевых организаций, в т.ч.	МВт	966	931	1066
ТСО	МВт	853	825	954
прочих сетевых организаций	МВт	112	106	112
Фактическая мощность потребителей ЕНЭС	МВт	188	185	175

Отпуск электрической энергии в сети потребителей услуг



Объем переданной мощности электрической энергии потребителям услуг



6.5. Выполнение плана реализации и контрактных обязательств

При использовании объектов АО «Электромагистраль», услуги по передаче электрической энергии в 2021 году были оказаны следующим организациям: АО «РЭС», АО Новосибирскэнергосбыт», ФГУП «УЭВ», ООО «СИБЭЛС», ООО «ИЦ Сибирьэнергия», АО «Энерготранзит», ООО «Энергосети Сибири», ООО «НГСК», АО «УК ПЛП», ОАО «РЖД»,

ООО «Энергоресурс», АО «Энергопром-Новэз», ООО «ЭСО», МУП «НЭСКО», ООО «Транснефтьэнерго», ООО «АРСТЕМ-ЭнергоТрейд», ООО ЭСК «Горкунов», АО «Мосэнергосбыт», ООО «Русэнергоресурс», ООО «ПС Электродная»..

Таблица 6.4.1.1

2021 год	Объем переданной мощности потребителям услуг, МВт	Нормативные технологические потери в сетях ЕНЭС, МВтч	Выручка, тыс. руб. без НДС
План	1 141,991	135 911	1 061 101
Факт	1 153,465	144 323	1 117 783
абс. откл.	11,475	8 411	56 682
% откл.	1,0%	6,2%	5,3%

По итогам 2021 года отклонение фактической выручки относительно планового значения составило + 56,682 млн руб. (+ 5,3%):

- За счет изменения объема мощности: (+) 8,14 млн руб. Отклонение от плановых величин обусловлено ростом фактической мощности потребителей ЕНЭС по отношению к планируемой величине;
- За счет изменения объема нормативных технологических потерь: (+) 15,52 млн руб., что обусловлено общим увеличением отпуска из сетей АО «Электромагистраль» потребителям услуг;
- За счет изменения ставки тарифа на оплату нормативных технологических потерь: (+) 33,02 млн руб.

При использовании объектов АО «Электромагистраль», услуги по передаче электрической энергии в **2022 году** были оказаны следующим организациям: АО «РЭС», АО Новосибирскэнергосбыт», ФГУП «УЭВ», ООО «СИБЭЛС», ООО «ИЦ Сибирьэнергия», АО «Энерготранзит», ООО «Энергосети Сибири», ООО «НГСК», АО «УК ПЛП», ОАО «РЖД», ООО «Энергоресурс», АО «Энергопром-Новэз», ООО «ЭСО», МУП «НЭСКО», ООО «Транснефтьэнерго», ООО «АРСТЕМ-ЭнергоТрейд», ООО ЭСК «Горкунов», АО «Мосэнергосбыт», ООО «Русэнергоресурс», ООО «ПС Электродная», ООО ЭСК «Потенциал», ООО «Русэнергосбыт».

Таблица 6.4.1.2

2022 год	Объем переданной мощности потребителям услуг, МВт	Нормативные технологические потери в сетях ЕНЭС, МВтч	Выручка, тыс. руб. без НДС
План	1 109,034	135 208	1 322 204
Факт	1 115,591	144 288	1 387 582
абс. откл.	6,557	9 080	65 378
% откл.	0,6%	6,7%	4,9%

По итогам 2022 года отклонение фактической выручки относительно планового значения составило + 65,38 млн руб. (+ 4,9%):

- За счет изменения объема мощности: (+) 7,43 млн руб. Отклонение от плановых величин обусловлено ростом фактической мощности потребителей ЕНЭС по отношению к планируемой величине;
- За счет изменения объема нормативных технологических потерь: (+) 19,19 млн руб., что обусловлено общим увеличением отпуска из сетей АО «Электромагистраль» потребителям услуг;
- За счет изменения ставки тарифа на оплату нормативных технологических потерь: (+) 38,76 млн руб.

При использовании объектов АО «Электромагистраль», услуги по передаче электрической энергии в **2023 году** были оказаны следующим организациям: АО «РЭС», АО Новосибирскэнергосбыт», ФГУП «УЭВ», ООО «СИБЭЛС», ООО «ИЦ Сибирьэнергия», АО «Энерготранзит», ООО «Энергосети Сибири», ООО «НГСК», АО «УК ПЛП», ОАО «РЖД», ООО «Элб», ООО «ЭСО», МУП «НЭСКО», ООО «Транснефтьэнерго», ООО «АРСТЕМ-ЭнергоТрейд», ООО ЭСК «Горкунов», АО «Мосэнергосбыт», ООО «Русэнергоресурс», ООО «ПС Электродная», ООО ЭСК «Потенциал», ООО «Русэнергосбыт», ООО «СЭТ 54», ООО «ГлавЭнергоСбыт».

Таблица 6.4.1.3

2023 год	Объем переданной мощности потребителям услуг, МВт	Нормативные технологические потери в сетях ЕНЭС, МВтч	Выручка, тыс. руб. без НДС
План	1 253,70	142 743	1 863 104
Факт	1 241,38	137 715	2 015 708
абс. откл.	-12,31	-5 028	152 604
% откл.	-0,98%	-3,52%	8,19%

По итогам 2023 года отклонение фактической выручки относительно планового значения составило + 152,6 млн руб. (+ 8,2%):

- За счет изменения объема мощности: (-) 14,9 млн руб. Отклонение от плановых величин обусловлено снижением мощности сетевых организаций в результате исключения ССО ООО «Энерготранзит» с апреля 2023 и снижения фактической мощности потребителей ЕНЭС по отношению к планируемой величине;
- За счет изменения объема нормативных технологических потерь: (-) 12,2 млн руб., что обусловлено снижением отпуска из сетей АО «Электромагистраль» потребителям услуг;
- За счет изменения ставки тарифа на оплату нормативных технологических потерь: (+) 179,7 млн руб.



Раздел 7

Устойчивое развитие

РАЗДЕЛ 7. УСТОЙЧИВОЕ РАЗВИТИЕ

7.1. Персонал

7.1.1. Основные принципы кадровой политики Общества

Основными принципами кадровой политики Общества в отчетном периоде являлись сохранение высококвалифицированного, мотивированного и работоспособного персонала, объединенного общими ценностями и стратегическими целями; обеспечение эффективности деятельности персонала; рост производительности труда, направленной на достижение оперативных и стратегических целей Общества при оптимальных затратах; своевременное обеспечение потребностей Общества в персонале требуемой квалификации; развитие внутренних коммуникаций и эффективного обмена информацией, обеспечивающего активное и открытое общение между звеньями персонала всех уровней.

7.1.2. Задачи отчетного года по развитию персонала и проведенные мероприятия

Приоритетной задачей в рамках развития персонала Общества традиционно является обучение и удержание высококвалифицированного персонала.

В 2023 году для развития персонала были определены следующие основные направления деятельности:

- 1) обязательное обучение (обучение персонала в соответствии с требованиями промышленной безопасности и охраны труда);
- 2) обучение в соответствии с бизнес-потребностями Общества (развитие профессиональных знаний и навыков персонала по направлениям: новые технологии, участие в профильных конференциях, семинарах по изменениям в законодательстве и нормативной базе).

Основным центром подготовки персонала производственных подразделений на протяжении 2023 года являлся: ЧОУ ДПО «Энергоцентр».

В различных видах обучения приняли участие 134 человека, в том числе по программам:

- 1) обязательное обучение – 122 человек,
- 2) обучение по бизнес-потребностям и повышение квалификации руководителей и специалистов – 12 человек.

В том числе, персонал прошел подготовку: по пожарной безопасности – 24 чел., Обучены по электротехническому направлению – 14 чел., по грузоподъемному направлению – 4 чел., при работе на высоте – 21 чел., по транспортному направлению – 23 чел., по направлению оказания первой помощи – 8 чел., и др.

Также работники Общества получили профессию стропальщик, электромонтер по обслуживанию подстанций, машинист крана – манипулятора, электромонтер по ремонту аппаратуры релейной защиты и автоматики, сварщик дуговой сварки неплавящимся электродом в защитном газе, машинист подъемника – вышки, электромонтер по испытаниям и измерениям, машинист крана автомобильного.

Фактические затраты на обучение в 2023 году составили 1 318 тыс. руб.

7.1.3. Структура работников по категориям

Среднесписочная численность персонала за 2023 год составила 240 чел.

Структура работников по категориям, выделенным по роли в производственном процессе и по категориям персонала в соответствии с ЕТКС, представлена в соответствующем иллюстративно-графическом материале (Таблица 1, Таблица 2, Рисунок 1).

В процессе формирования штата работников учитывается один из основополагающих факторов, преемственность поколений. В Обществе разумно сочетаются многолетние знания опытных работников в области электроэнергетики с инновационными подходами молодого поколения.

Таблица 1 – Среднесписочная численность в разрезе ППП, НП, АУП, ПП, РОП и вспомогательного персонала

Категории персонала	Среднесписочная численность	
	%	человек
Непромышленный персонал	0	0
Промышленно-производственный персонал	100	240
в том числе:		
Административно-управленческий персонал	16	38
Производственный персонал	84	202
в том числе:		
Работники основного производства	80	191
Работники вспомогательного производства*	5	11

* Под вспомогательным персоналом понимаются работники участка хозяйственного обеспечения.

Таблица 2 – Среднесписочная численность в разрезе категорий персонала

Категория персонала	2023 г.	
	Среднесписочная численность, чел.	%
Руководители	61	25
Специалисты и служащие	70	29
Рабочие	109	46
Всего промышленно-производственного персонала по Обществу	240	

Структура персонала по категориям

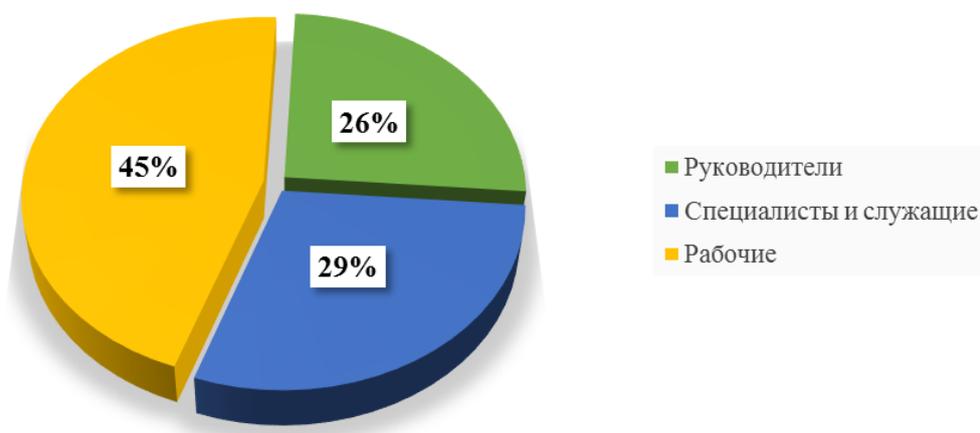


Рисунок 1 – Структура персонала АО «Электромагистраль» по категориям

В 2023 году структура персонала АО «Электромагистраль» по роли в производственном процессе изменилась незначительно по сравнению с рядом предыдущих лет.

Таблица 3 - Динамика производительности труда АО «Электромагистраль»

Категории персонала	Производительность труда, тыс. руб./чел.		
	2021	2022	2023
Производительность труда, тыс. руб./чел.	1 874,4	3 013,5	4 802,6

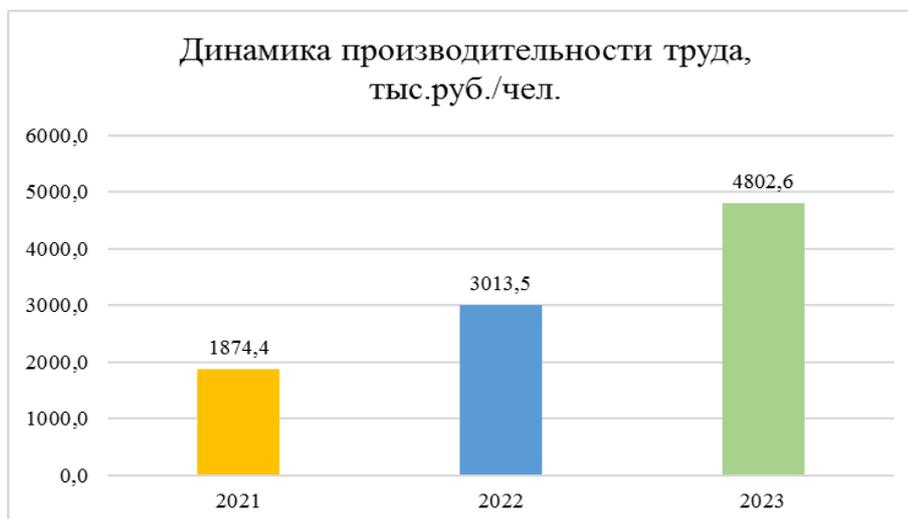


Рисунок 2 - Динамика производительности труда АО «Электромагистраль»

Производительность труда не планировалась в рассматриваемых периодах. Предоставлены фактические данные.

7.1.4. Текучесть кадров (графическое и текстовое представление)

Текучесть кадров в 2023 году составила 12,9 %. При расчете текучести кадров учитываются работники, уволившиеся по собственному желанию, по отношению к показателю среднесписочной численности (Рисунок 2).

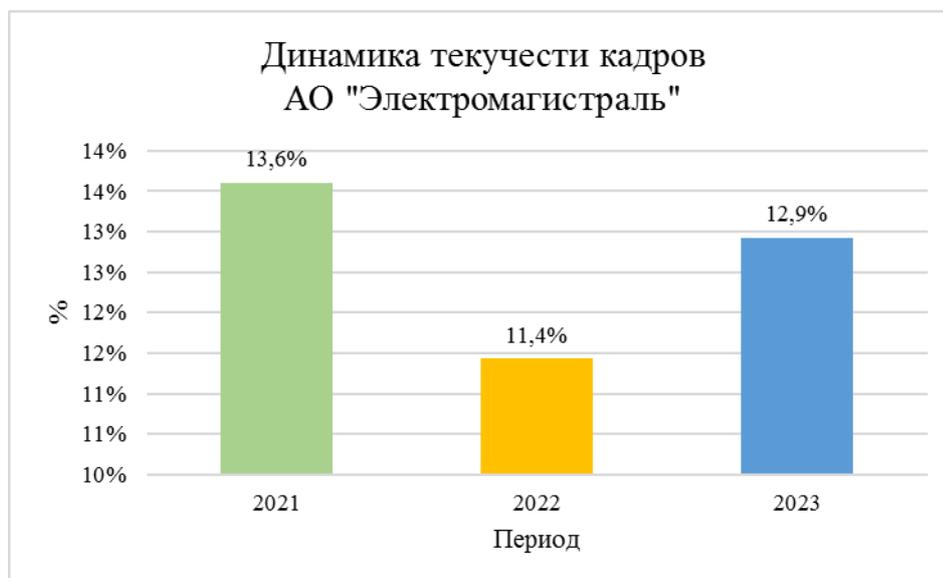


Рисунок 3 - Динамика текучести кадров АО «Электромагистраль»

В целях снижения текучести кадров, работники службы управления персоналом с целью выяснения причин увольнения проводят беседы с работниками.

Динамика среднесписочной численности АО «Электромагистраль» представлена в Таблице 4.

Таблица 4 - Динамика среднесписочной численности АО «Электромагистраль»

Категории персонала	Среднесписочная численность, чел		
	2021	2022	2023
АО «Электромагистраль», итого	242	245	240
в том числе:			
Административно-управленческий персонал	43	38	38
Производственный персонал	198	207	202
в том числе:			
Работники основного производства	185	194	191
Работники вспомогательного производства*	13	13	11

Изменение среднесписочной численности АО «Электромагистраль» в 2021 году внутри категорий персонала, обусловлено оптимизацией организационной структуры и штатного расписания.

7.1.5. Социальная политика

АО «Электромагистраль» участвует в отраслевой системе социального партнерства (входит в реестр участников ОТС), что подтверждает его статус как социально-ответственного работодателя. Общество обеспечивает своим работникам исполнение прав и компенсаций, предусмотренных пунктами Отраслевого тарифного соглашения в электроэнергетике (далее – ОТС).

На период с 02.05.2022 по 31.12.2024 в Обществе заключен Коллективный договор АО «Электромагистраль». В выплаты социального характера входят: материальная помощь, частичная компенсация стоимости содержания детей в детских дошкольных учреждениях, оплата путевок в детские оздоровительные лагеря. Кроме того, совместно с профсоюзным органом реализуются программы нематериального стимулирования, спортивные и культурно-массовые мероприятия (Таблица 4).

Кроме того, социальная политика Общества в 2023 году для работников АО «Электромагистраль» реализована следующими мероприятиями:

- в рамках заключенного договора добровольного медицинского страхования (далее - ДМС), предоставление амбулаторно-поликлинической, стоматологической, экстренной и плановой стационарной помощи, проведение профилактических мероприятий, снижающих степень опасных для жизни или здоровья угроз, диагностика и лечение особо опасных инфекционных заболеваний.

В рамках заключенного депозитного договора ДМС в 2023 году работникам Общества предоставлены такие медицинские услуги, как страхование персонала и вакцинация от клещевого энцефалита работников, которые выполняют работы на неблагополучных по инфекциям территориях, компенсация стоимости дорогостоящего лечения, не подпадающего под программы Страхования долгосрочного договора и др.

Таблица 5 – Льготы, гарантии и компенсации АО «Электромагистраль»

Льготы, гарантии и компенсации работникам	Содержание
<p>Материальная помощь</p>	<p>Выплата единовременной материальной помощи:</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ при регистрации брака; ✓ при рождении ребенка; ✓ на похороны близких родственников (родители, жена, муж, дети, родные братья и сестры); ✓ при увольнении на пенсию; ✓ на погребение; ✓ при несчастных случаях на производстве, повлекших за собой причинение вреда здоровью работника (тяжелая тяжесть травмы, смертельный исход); ✓ при пожаре, стихийном бедствии, краже и т.п.
<p>Дополнительные выплаты</p>	<ul style="list-style-type: none"> ✓ доплата в течение 2-х лет в размере 20% должностного оклада работникам, вернувшимся в АО «Электромагистраль» после срочной военной службы; ✓ выплаты при уходе Работника в ежегодный основной оплачиваемый отпуск; ✓ оплата Работникам 50% платы за содержание жилого помещения, признанного непригодным для проживания, либо жилого помещения в многоквартирном доме, признанном аварийным и подлежащим сносу или реконструкции; ✓ оплата Работникам 50% платы за содержание детей в детских дошкольных образовательных учреждениях и негосударственных, и немunicipальных дошкольных образовательных учреждениях; ✓ предоставление путевок в детские оздоровительные лагеря детям работников АО «Электромагистраль» в возрасте от 7 до 15 лет включительно; ✓ предоставление дополнительных дней отпуска на свадьбу, рождение детей, погребение близких родственников, 1 сентября; ✓ предоставление новогодних подарков к Новому году детям Работников – каждому ребенку в возрасте до 14 лет включительно.

Система оплаты труда в Обществе (Единая система оплаты труда работников Акционерного общества «Электромагистраль» - далее ЕСОТ) построена без нарушений требований Трудового законодательства Российской Федерации и опирается на принципы Отраслевого тарифного соглашения в электроэнергетике. Регулирует систему отношений, связанных с установлением и осуществлением работодателем выплат работникам за их труд, включает разделы нормирующие и постоянную (должностной оклад – зависит от величины ММТС в электроэнергетике) и переменную (процент текущего премирования, доплаты и надбавки, связанные условиями и (или) характером труда, с дополнительной работой) части заработной платы.

Заработная плата выплачивается работникам своевременно, в соответствии со сроками выплаты, установленными локальными нормативными актами Общества. Динамика средней заработной платы представлена на Рисунке 4.

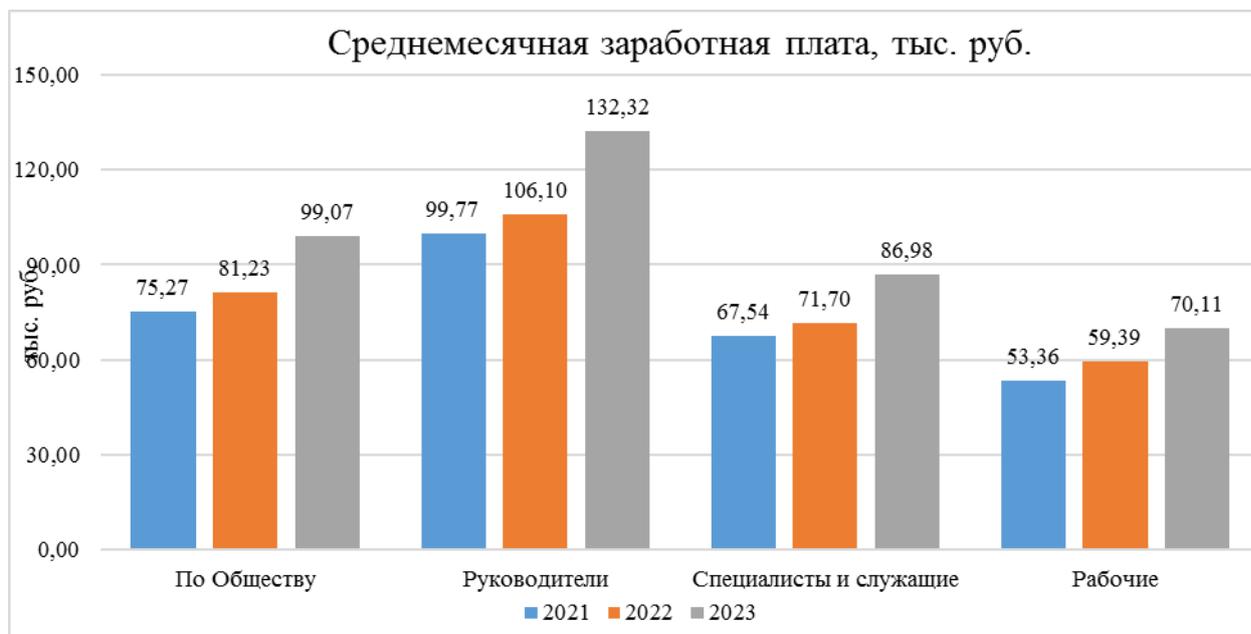


Рисунок 4 – Динамика среднемесячной заработной платы АО «Электромагистраль»

Сложившаяся средняя заработная плата по Обществу в 2023 году составит 99,07 тыс. руб., что на 22 % выше прошлогоднего показателя. Наибольший рост среднемесячной заработной платы, относительно 2022 года, наблюдается у руководителей (+25%), ввиду изменения штатного расписания руководящего состава.

Рост средней заработной платы руководителей, рабочих, специалистов и служащих, относительно предыдущего периода, обусловлен мотивацией персонала на большую эффективную и производительную работу.

7.1.6. Награды сотрудников

Перечень министерских, отраслевых и иных наград от организаций, полученных работниками Общества в 2023 году.

№ п/п	Вид награды	Количество награжденных
1	Почетная грамота Министерства энергетики Российской Федерации	1
2	Благодарность Губернатора Новосибирской области	2
3	Благодарность, благодарственное письмо министерства жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Новосибирской области	2
4	Благодарность мэрии города Новосибирска	3
5	Благодарностью Главы Администрации Центрального округа по Железнодорожному, Заельцовскому и Центральному районам города Новосибирска	3
6	Почетная грамота АО «Электромагистраль»	9
7	Благодарственное письмо АО «Электромагистраль»	24
ИТОГО		44

7.2. Энергосбережение и энергоэффективность

7.2.1. Основные мероприятия, проведенные Обществом в области энергосбережения и энергоэффективности

Деятельность АО «Электромагистраль» связана с передачей такого энергетического ресурса как электрическая энергия, и, являясь собственником зданий, сооружений, инженерных сетей и систем, АО «Электромагистраль» исполняет обязательства по выполнению мероприятий, направленных на энергосбережение в рамках Федерального закона «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности» от 23.11.2009 ФЗ № 261.

Основными задачами энергосбережения Общества являются:

- снижение производственных издержек путем использования более экономичного оборудования при передаче (распределении) электроэнергии, экономном расходовании энергетических ресурсов;
- снижение расхода электрической энергии на собственные нужды подстанций.

7.2.2. Информация об объеме энергетических ресурсов, использованных Обществом на хозяйственные нужды в отчетном году

В рамках договора электроснабжения и теплоснабжения АО «Электромагистраль» потребляет электро- и тепло энергию для собственного потребления административного здания. Фиксация потребления происходит с помощью приборов учета тепла и электрической энергии. Для учета электрической и тепловой энергии используются приборы учета, типы которых утверждены федеральным органом исполнительной власти по техническому регулированию и метрологии и внесены в государственный реестр средств измерений. В таблицах приводятся сведения об объеме приобретенных энергоресурсов на объектах АО «Электромагистраль» в 2023 году.

Объем энергетических ресурсов, использованных в 2023 году

Таблица 7.2.2.1

Технологический расход электрической энергии при ее передаче по электрическим сетям

№ п/п	Виды ресурсов	Ед. изм.	План отчетного года	Факт отчетного года	Откл. в %	Примечания
1	Затраты электрической энергии на компенсацию потерь	МВтч	142 743	120 224	-16%	-
		тыс. руб. без НДС	368 396	351 138	-5%	-

**Объем энергетических ресурсов,
использованных Обществом на хозяйственные нужды и горюче смазочные материалы**

№ п/п	Виды ресурсов*	Ед. изм.	План отчетного года	Факт отчетного года	Откл. в %	Примечания**
1	Электрическая энергия на хозяйственные нужды	МВтч	343	288	-19%	-
		тыс. руб. без НДС	1819	1578	-15%	-
2	Тепловая энергия на хозяйственные нужды, включая затраты на водоснабжение и водоотведение	Гкал	320	368	13%	Рост за счет отсутствия приборов учета в период с июня по сентябрь 2023
		тыс. руб. без НДС	618	782	21%	
3	Бензин	тыс. литрах	57	52	-9%	-
		тыс. руб. без НДС	2413	2087	-16%	-
4	Дизельное топливо	тыс. литрах	123	108	-14%	-
		тыс. руб. без НДС	6213	5692	-9%	-

7.3. Охрана окружающей среды

Количество объектов АО «Электромагистраль», оказывающих негативное воздействие на окружающую среду, поставленных на государственный учет на 31.12.2023 составляет 9 объектов. Из них 3 категории негативного воздействия на окружающую среду 8 объектов, 4 категории 1 объект.

Требования природоохранного законодательства в части оформления необходимой природоохранной документации соблюдаются, по мере необходимости производятся корректировки инвентаризации и нормативов выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух, корректировка программы ПЭК для объектов Общества

№ п.п	Наименование	2	3	4	Всего поставлено на учет объектов	Всего объектов, ожидающих постановку на учет
		категория	категория	категория		
1	АО «Электромагистраль»	-	8	1	9	0
ИТОГО:		-	8	1	9	0

Охрана атмосферного воздуха

Основные источники загрязнения атмосферного воздуха на объектах АО «Электромагистраль»:

- стояночные боксы, предназначенные для хранения в межменное время автотранспорта;

- ремонтные боксы, в которых производится техническое обслуживание и технический ремонт автотранспорта, окраска, сварка металла и зарядка аккумуляторных батарей;
- механические мастерские – обработка стальных изделий на станках различного назначения;
- ремонт трансформаторов (доливка масла);
- движение автотранспорта по территории предприятия.

Пылегазоочистное оборудование отсутствует.

Объем выбросов в 2023 году составил 1,19 тонн/год суммарно по всем объектам, имеющим источники выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух.

Объем валовых выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух определен расчетным путем в ходе проведения инвентаризации источников и выбросов вредных (загрязняющих) веществ в атмосферу, по отношению с 2022 годом изменение объемов выбросов не отмечалось.

Охрана и рациональное использование водных ресурсов

На объектах АО «Электромагистраль» имеются две водозаборные скважины, забор воды из водных объектов отсутствует.

Количество скважин, шт.	Количество водозаборов, шт.	Количество водозаборов, эксплуатируемых без лицензий	Причины отсутствия лицензий	Планируемые сроки сдачи материалов для получения лицензий
2	2	1	Скважина не эксплуатировалась до 2023 года	Лицензия получена в январе 2024 года

На подстанции ПС 220 кВ Дружная эксплуатируется водозаборная скважина 10-195 в целях добычи подземных вод. Обществом получена Лицензия на право пользования недрами НОВ 804402 ВР от 21.06.2019. Объем добычи подземных вод не превышает установленного в Лицензии НОВ 804402 ВР от 21.06.2019. Разрешенный объем составляет 0,37 тыс. м3/год, объем добычи в 2023 году составил 0,035 тыс. м3/год, объем добычи в 2022 году составил 0,034 тыс. м3/год, увеличение объема добычи менее 10 % по сравнению с 2022 годом.

Согласно основным требованиям к условиям пользования недрами в 2023 году проводился:

- учет водопотребления средствами измерений по форме 1.1 утвержденной приказом Минприроды России № 903 от 9 ноября 2020 г.
- ежеквартально в Верхне-Обское бассейновое водное управление Федерального агентства водных ресурсов направляются сведения, полученные в результате учета объема забора (изъятия) водных ресурсов из водных объектов по форме 3.1., утвержденной приказом Минприроды России № 903 от 9 ноября 2020 г.
- осуществляется плата (водный налог) за пользование водными ресурсами.
- мониторинг подземных вод на участке недр согласно Программе мониторинга добычи подземных вод на участке недр «Дружный–2», включающий в себя контроль качества подземной воды (1 раз в год).

На подстанции ПС 220 кВ Урожай осуществлялось получение Лицензии на пользование недрами, восстановлен паспорт водозаборной скважины № 17280. В январе 2024 года получена Лицензия НОВ 021331 ВР от 30.01.2024. В настоящее время осуществляется замена неисправного водозаборного оборудования, установка приборов учета водопотребления, приборов учета уровней воды и др.

Обращение с отходами производства

АО «Электромагистраль» имеет лицензию № Л020-00113-54/00629766 от 29.11.2022, на деятельность по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-IV классов опасности. Виды работ, выполняемые в составе лицензируемого вида деятельности – транспортирование отходов I-IV классов опасности.

В 2023 году на объектах АО «Электромагистраль» производились мероприятия по обращению с отходами в части накопления и передачи отходов 1-5 классов опасности на утилизацию, размещение (захоронение), обезвреживание по заключенным со специализированными предприятиями Договорами.

Передано на обезвреживание в 2023 году – 0,84 тонн по отношению к показателям 2022 года уменьшение объема переданных отходов произошло на 7 %.

Передано на утилизацию в 2023 году – 122,76 тонн по отношению к показателям 2022 года уменьшение объема переданных отходов произошло на 129,6 %. Уменьшение связано с передачей в 2022 году увеличенных объемов отходов лома черных металлов и масел трансформаторных.

Сохранение биоразнообразия и охрана земельных ресурсов

В части сохранения биоразнообразия в АО «Электромагистраль» проводятся мероприятия по установке птitezащитных устройств, за период 2022-2023 годов установлено - 75 птitezащитных устройств. Компенсационные мероприятия в области охраны, защиты и воспроизводства лесов, водных биологических ресурсов, не проводились в 2023 году

Технические мероприятия

Оборудование с содержанием полихлорированных бифенилов отсутствует на объектах АО «Электромагистраль».

Применение перспективных технологий и решений, направленных на рациональное использование природных ресурсов и снижение воздействия на окружающую среду, в процессе производственной деятельности, а также внедрение «пилотных» проектов в сфере природоохранной деятельности не производилось в 2023 году.

На объектах АО «Электромагистраль» отсутствует оборудование с содержанием ПХБ (ТХД).

Динамика платежей за негативное воздействие на окружающую среду в целом по Обществу за 2022 и 2023 годы.



Плата за негативное воздействие на окружающую среду

Плата за негативное воздействие на окружающую среду, в тыс. руб.	2022 год	2023 год
за выбросы загрязняющих веществ в атмосферу	0,063	0,067
нормативные	0,063	0,067
Сверхнормативные	0	0
за сбросы загрязняющих веществ в водные объекты	0	0
Нормативные	0	0
Сверхнормативные	0	0
за размещение отходов	6,33	77,64
Нормативные	6,33	77,64
Сверхнормативные	0	0
Всего:	6,39	77,71
Нормативные	6,39	77,71
Сверхнормативные	0	0
Итого:	6,39	77,71

Динамика природоохранных затрат в целом по Обществу за 2022 и 2023 годы

Текущие затраты на охрану окружающей среды, всего, в тыс. руб.	2022 год	2023 год
ВСЕГО	2469,63	634,43
в том числе:		
на охрану водных объектов	0	0
на охрану атмосферного воздуха	2291,43	333,33 (НДВ+ПЭК)
на охрану земельных ресурсов (включая обращение с отходами производства)	85,05	297,12
на оснащение птицевозными устройствами	40,43	0
внедрение и функционирование СЭМ	0	0
обучение по экологической безопасности и системе экологического менеджмента	0	3,98
прочие	0	0

Проведение проверок деятельности Общества и его подразделений по соблюдению требований природоохранного и санитарно-эпидемиологического законодательства не проводились в 2023 году надзорными органами.

Системы экологического менеджмента отсутствуют в Обществе, экологический аудит в 2023 не проводился.

Экологические показатели

№ п/п	Показатели	Единицы измерения	Отчет	
			2022 г.	2023 г.
1	Объем производства			
	отпуск электрической энергии	тыс. кВт*ч	-	-
	выработка тепловой энергии	Гкал	-	-
2	Валовый выброс загрязняющих веществ в атмосферный воздух, всего	т	1,19	1,19
	в том числе:		-	-
	Твердых	т	0,07	0,07
	из них:			
	зола твердого топлива	т	-	-
	газообразных и жидких	т	1,12	1,12
	из них:			
	диоксид серы	т	0,01	0,01
	оксид углерода	т	0,18	0,18
	окислы азота (в пересчете на NO ₂)	т	0,14	0,14
	углеводороды (без летучих органических соединений)	т	0	0
	летучие органические соединения	т	0,79	0,79
	прочие	т	0	0
3	Уловлено и обезврежено загрязняющих веществ, всего	т		
	в том числе:		-	-
	Твердых	т	-	-
	из них:		-	-
	зола твердого топлива	т	-	-
	газообразных и жидких	т	-	-
	из них:		-	-
	диоксид серы	т	-	-
	оксид углерода	т	-	-
	окислы азота (в пересчете на NO ₂)	т	-	-
	углеводороды (без летучих органических соединений)	т	-	-
	летучие органические соединения	т	-	-
	прочие	т	-	-
4	Забор и получение воды, всего	тыс. м ³	3,29	2,52
	в том числе:			
	из поверхностных водных объектов	тыс. м ³	0	0
	из подземных источников (водозаборные скважины)	тыс. м ³	0,034	0,035
	из централизованных источников (водопровод)	тыс. м ³	3,26	2,49
	из других источников	тыс. м ³	0	0
5	Использовано воды, всего	тыс. м ³	3,29	2,52
	в том числе на нужды:	тыс. м ³		
	хозяйственно-питьевые	тыс. м ³	3,29	2,52
	производственные	тыс. м ³	0	0
	прочие	тыс. м ³	0	0
6	Водоотведение в поверхностные водные объекты, всего	тыс. м ³		
	в том числе:		-	-
	загрязненных (без очистки)	тыс. м ³	-	-
	загрязненных (недостаточно очищенных)	тыс. м ³	-	-
	нормативно чистых (без очистки)	тыс. м ³	-	-
	нормативно очищенных:	тыс. м ³	-	-
	на сооружениях биологической очистки	тыс. м ³	-	-
	на сооружениях физико-химической очистки	тыс. м ³	-	-

	на сооружениях механической очистки	тыс. м ³	-	-
7	Водоотведение в централизованные сети, всего	тыс. м ³	10,77	10,03
	Водоотведение в централизованные сети	тыс. м ³	10,77	10,03
8	Объем оборотной воды	тыс. м ³	0	0
9	Объем повторно-последовательно использованной воды	тыс. м ³	0	0
10	Наличие отходов		0	0
	на начало года	т	0	0
	на конец года	т	0	0
11	Образовано отходов, всего	т	384,05	322,8
	в том числе			
	I класса опасности	т	0	0,04
	II класса опасности	т	0	0
	III класса опасности	т	105,85	43,38
	IV класса опасности	т	55,8	158,47
	V класса опасности	т	1510,5	1225,44
12	Использовано отходов на предприятии, всего	т	0	0
13	Обезврежено отходов на предприятии, всего	т	0	0
14	Передано отходов сторонним организациям, всего	т	384,05	322,8
	в том числе:	т		
	на размещение		101,28	199,20
	на обезвреживание		0,9	0,84
	на утилизацию		281,87	122,76
15	Площадь нарушенных земель			
	на начало года	га	0	0
	на конец года	га	0	0
16	Площадь рекультивированных земель, за год	га	0	0
17	Ввод в действие установок для улавливания и обезвреживания загрязняющих веществ, поступающих в атмосферный воздух	тыс. руб.	0	0
18	Ввод в действие установок для очистки сточных вод	тыс. м ³ /час	0	0
		тыс. руб.	0	0
19	Ввод в действие систем оборотного водоснабжения	тыс. м ³ /час	0	0
		тыс. руб.	0	0
20	Ввод в действие установок по обезвреживанию и утилизации отходов	т/год	0	0
		тыс. руб.	0	0
21	Установлено птицевозащитных устройств	шт.	75	0
22	Обучено по экологической безопасности и системе экологического менеджмента	чел.	0	1



Раздел 8

Инвестиции

РАЗДЕЛ 8. ИНВЕСТИЦИИ

8.1. Инвестиции Общества, в том числе направляемые на новое строительство, реконструкцию и техническое перевооружение, приобретение основных средств вне смет строек

Капитальные вложения по инвестиционной программе АО «Электромагистраль» за 2023 г. составили 1 212 184 тыс. руб. без НДС, финансирование – 1 511 841 тыс. руб. с НДС. Динамика объемов капитальных вложений и финансирования представлена на рисунке 8.1.1.

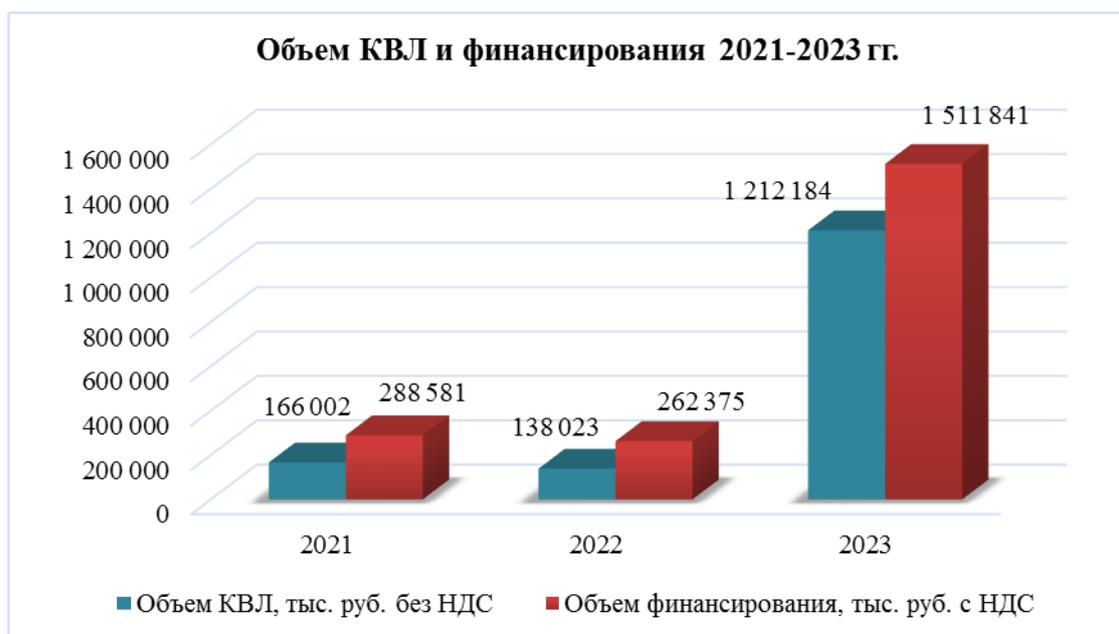


Рисунок 8.1.1. Объем финансирования и капитальных вложений 2021-2023 гг.

В качестве источника финансирования капитальных вложений Общества за 2021-2023 годы выступали средства, полученные за услуги по передаче электрической энергии по сетям АО «Электромагистраль» в рамках установленного тарифа ФАС России.

Объем и структура источника финансирования капитальных вложений Общества (тыс. руб. с НДС; %) указаны на рисунке 8.1.2.



Рисунок 8.1.2. Объем финансирования и капитальных вложений 2021-2023 гг.

Распределение финансирования, объема капитальных вложений за 2023 год по направлениям инвестиций: «Строительство (новое строительство, реконструкция)», «Приобретение ОС вне смет строек», представлено в таблице 8.1.1, на рисунках 8.1.3 и 8.1.4.

Таблица 8.1.1

№ п/п	Направление инвестиций	Финансирование, тыс. руб. с НДС	Капитальные вложения, руб. без НДС
		Факт	Факт
1.	Строительство (новое строительство, реконструкция)	1 477 253	421 461
2.	Приобретение ОС вне смет строек	34 589	28 824
3.	Оборудование к установке и строительные материалы	0	761 899
ИТОГО		1 511 841	1 212 184



Рисунок 8.1.3 Распределение финансирования по направлениям инвестиций



Рисунок 8.1.4 Распределение капитальных вложений по направлениям инвестиций

Распределение плановых и фактических показателей финансирования и объема капитальных вложений по блокам в соответствии с управленческой отчетностью: «Техническая необходимость», «Экономическая эффективность», «Прочие» представлено в таблице 8.1.2, на рисунках 8.1.5 и 8.1.6.

Распределение финансирования и объема капитальных вложений за 2023 год по блокам.

Таблица 8.1.2

№ п/п	Блоки	Финансирование, тыс. руб. с НДС		% выполнения	Капитальные вложения, тыс. руб. без НДС		% выполнения
		План	Факт		План	Факт	
1.	Техническая необходимость	1 448 280	1 473 582	101	1 308 972	1 183 360	90
2.	Экономическая эффективность	0	0		0	0	
3.	Прочие	41 192	38 259	93	29 800	28 824	97
ИТОГО		1 489 472	1 511 841	100	1 338 772	1 212 184	91

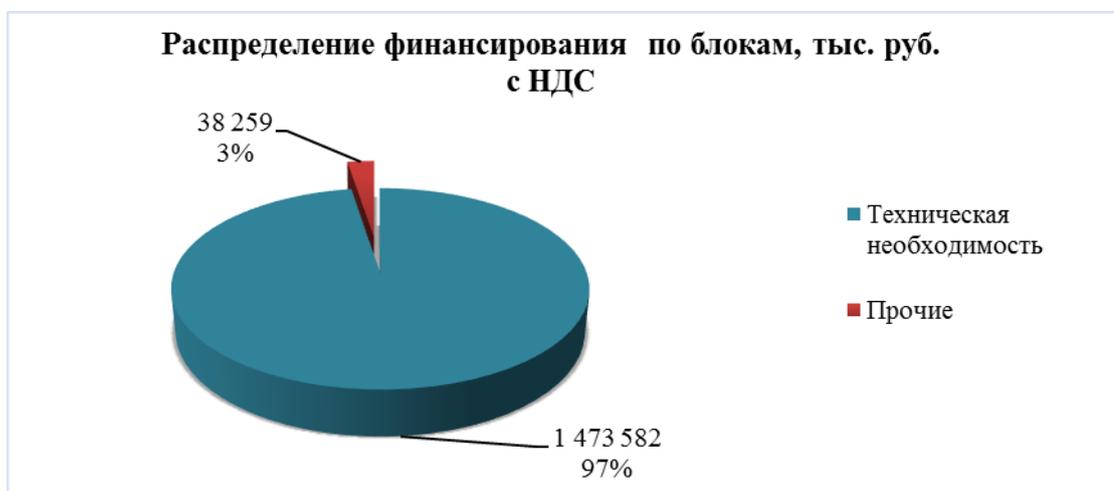


Рисунок 8.1.5. Распределение финансирования по блокам



Рисунок 8.1.6. Распределение капитальных вложений по блокам

В 2023 году капитальные вложения и финансирование осуществлялись в рамках блоков «Техническая необходимость» и «Прочие».

Выполнение плановых показателей по объему финансирования и КВЛ за 2023 год представлено на рисунке 8.1.7.

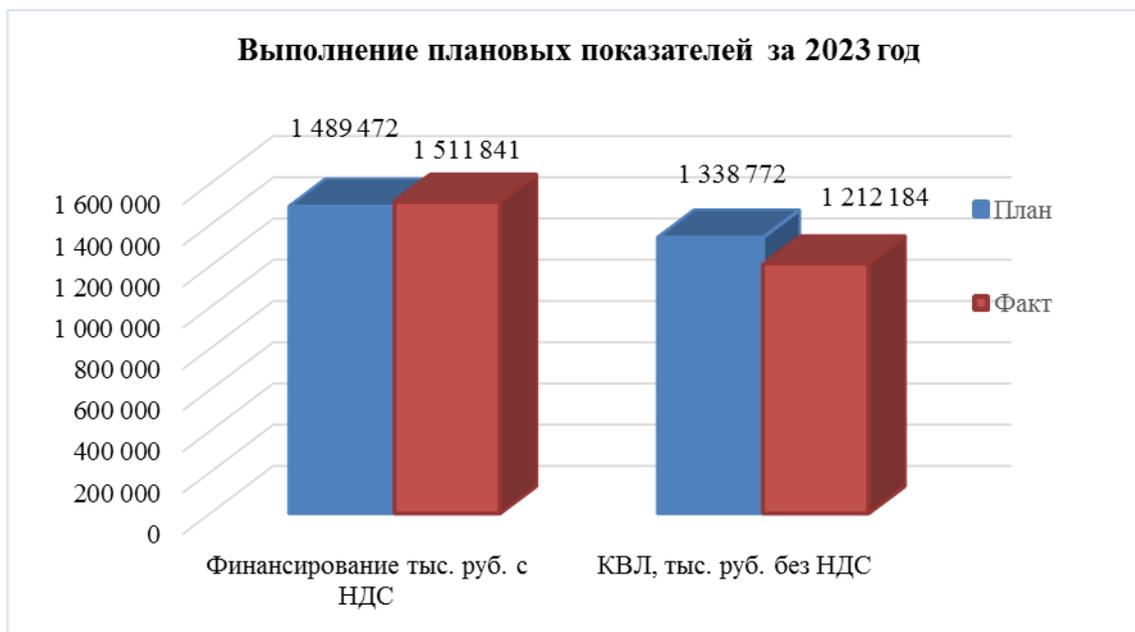


Рисунок 8.1.7. Выполнение плановых показателей за 2023 год

Незначительное увеличение объема финансирования до 102 % относительно плана обусловлено включением финансирования капитализируемых затрат по организации инвестиционной деятельности.

Отклонение по капитальным вложениям обусловлено низкой активностью подрядчиков, режимными ограничениями, а также сложившейся экономией по результатам закупочных процедур и выполнению работ, что привело к снижению показателя до 91%.

К ключевым инвестиционным проектам в 2023 году относятся следующие мероприятия:

- Реконструкция ПС 220 кВ Южная в части установки линейных регулировочных трансформаторов (2 шт.) мощностью 16 МВА, демонтажа трансформатора 3Т мощностью 16 МВА с выполнением сопутствующего объема работ;
- Реконструкция ПС 220 кВ Урожай в части установки линейного регулировочного трансформатора (2 шт.) мощностью 16 МВА, ячеек ЗРУ 10 кВ с выполнением сопутствующего объема работ;
- Реконструкция ПС 220 кВ Тулинская в части замены существующего линейного регулировочного трансформатора (1ЛРТ) с увеличением мощности на 23 МВА до 63 МВА и выполнением сопутствующего объема работ;
- Реконструкция ПС 220 кВ Южная в части замены ОД, КЗ 220 кВ, установки ячеек выключателей 220 кВ (3 шт.), замены ТСН с выполнением сопутствующего объема работ;
- Реконструкция ПС 220 кВ Тулинская в части замены силового трансформатора (1 шт.) мощность 63 МВА с выполнением сопутствующего объема работ.

Реализация данных инвестиционных проектов позволит:

- повысить надежность электроснабжения потребителей;
- обеспечить качество передаваемой электрической энергии потребителям;
- обеспечить выполнение обязательств в рамках заключенных договоров технологического присоединения;

- устранить риск выхода из строя оборудования с истекшим сроком службы.

Общий объем финансирования по указанным проектам в 2023 г. составил 623 159 тыс. руб. с НДС, капитальных вложений 527 842 тыс. руб. без НДС, ввод в эксплуатацию – 407 860 тыс. руб. без НДС.



Рисунок 8.1.8. Реконструкция ПС 220 кВ Южная в части установки линейных регулировочных трансформаторов (2 шт.) мощностью 16 МВА, демонтажа трансформатора 3Т мощностью 16 МВА с выполнением сопутствующего объема работ



Рисунок 8.1.9. Реконструкция ПС 220 кВ Южная в части замены ОД, КЗ 220 кВ, установки ячеек выключателей 220 кВ (3 шт.), замены ТСН с выполнением сопутствующего объема работ



Рисунок 8.1.10. Реконструкция ПС 220 кВ Тулинская в части замены существующего линейного регулировочного трансформатора (1ЛРТ) с увеличением мощности на 23 МВА до 63 МВА и выполнением сопутствующего объема работ



Рисунок 8.1.11. Реконструкция ПС 220 кВ Урожай в части установки линейного регулировочного трансформатора (2 шт.) мощностью 16 МВА, ячеек ЗРУ 10 кВ с выполнением сопутствующего объема работ

8.2. Ввод объектов в эксплуатацию. Незавершенное строительство

Динамика объемов ввода в эксплуатацию представлена в таблице 8.2.1 и на рисунке 8.2.1.

Динамика объемов ввода в эксплуатацию.

Таблица 8.2.1

№	Показатель	2021	2022	2023	Динамика 2023/2022	
					тыс. руб.	%
1	Ввод объектов в эксплуатацию без НДС	321 629	201 143	806 158	605 015	301

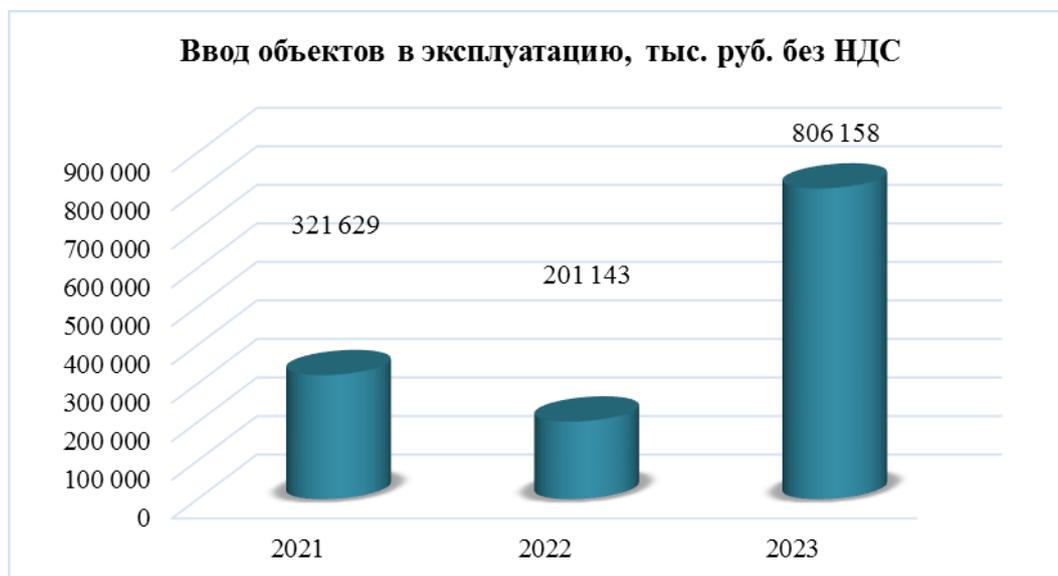


Рисунок 8.2.1 Ввод объектов в эксплуатацию

Увеличение объема ввода в 2023 году обусловлено введением в эксплуатацию крупных ключевых инвестиционных проектов.

Изменение объемов незавершенного строительства за последние три года представлено в таблице 8.2.2 и на рисунке 8.2.2.

Таблица 8.2.2

№	Показатель	На	На	На	Динамика 2023/2022	
		01.01.2022	01.01.2023	01.01.2024	тыс. руб.	%
1	Незавершенное строительство, без НДС	351 237	288 117	688 977	400 860	139

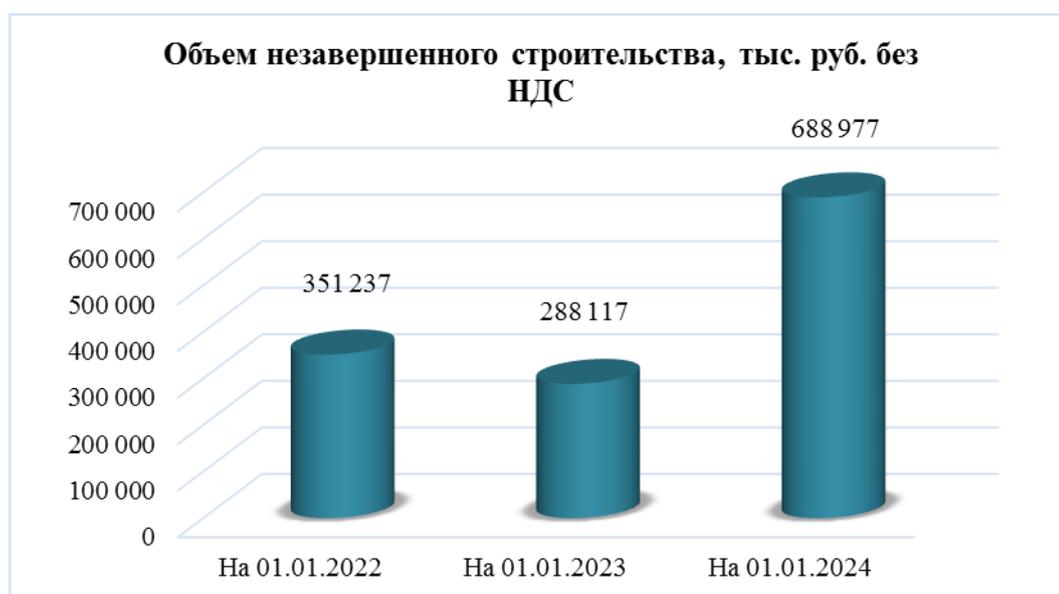


Рисунок 8.2.2. Объемы незавершенного строительства

Динамика объемов капитальных вложений и ввода в эксплуатацию в сравнении с объемами незавершенного строительства за последние три года представлена на рисунке 8.2.3.



Рисунок 8.2.3 Динамика движения объемов НЗС за последние три года

Объем незавершенного строительства на начало 2023 года составил 288 117 тыс. руб. Снижение объема НЗС в 2022 году по сравнению с 2021 годом обусловлено, главным образом, выполнением строительно-монтажных работ с установкой и вводом оборудования на ПС 220 кВ Восточная, ПС 220 кВ Южная, ПС 220 кВ Правобережная, ПС 220 кВ Урожай, ПС 220 кВ Строительная, ранее приобретенного в рамках реализации инвестиционной программы предыдущих периодов.

Увеличение объема незавершенного строительства на конец 2023 года до 688 977 тыс. руб. обусловлено смещением части ввода объектов в эксплуатацию на 2024 год, а также приобретением оборудования с длительным сроком изготовления для реализации проектов в последующих инвестиционных периодах.

8.3. Инвестиционные планы

Плановый объем финансирования, капитальных вложений, вводов на период 2024 – 2027 годы, в соответствии с проектом скорректированной инвестиционной программы отражены на рисунке 8.3.1.

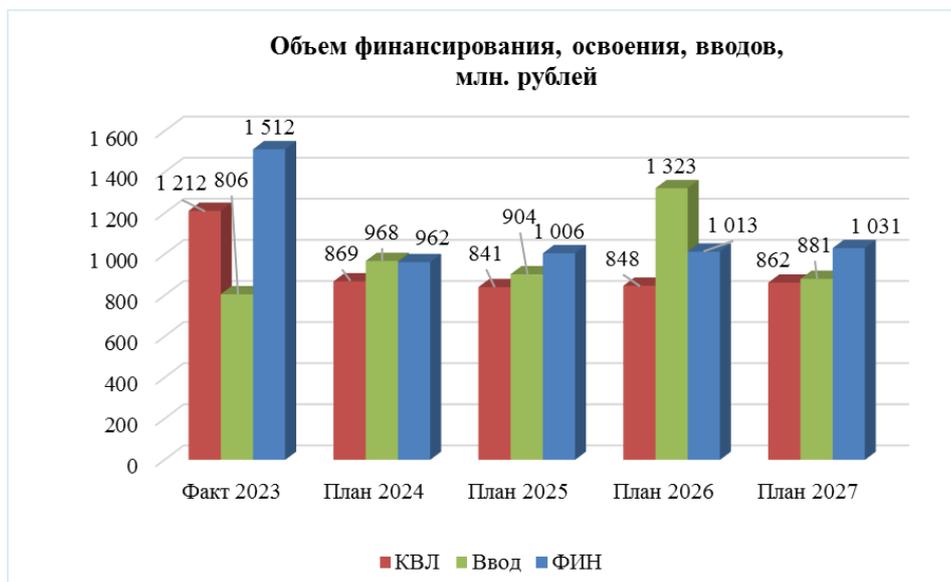


Рисунок 8.3.1 Плановый объем финансирования, капитальных вложений, вводов

На сегодняшний день основными проблемами с точки зрения надежности и безопасности электроснабжения Новосибирской области являются:

- низкая пропускная способность электрических сетей;
- невозможность подключения новых потребителей без ухудшения условий электроснабжения существующих потребителей, а также оснащение всех потребителей интеллектуальными приборами учета электрической энергии;
- низкое качество электрической энергии;
- высокий процент износа электротехнического оборудования, участвующего в передаче электрической энергии по сетям ЕНЭС.

Таким образом, приоритетными являются те задачи, решение которых позволит улучшить технические показатели электрических сетей (повышение надежности работы, улучшение показателей качества электроэнергии на границах раздела, создание условий для подключения новых потребителей, повышение уровня электробезопасности для обслуживающего персонала и населения). В настоящее время в проекте скорректированной инвестиционной программы Общества на 2024 – 2027 годы, мероприятия по строительству новых ПС 220 кВ и ЛЭП 220 кВ отсутствуют.

Планируемый объем финансовых потребностей 2024 года в разрезе направлений инвестиционных проектов отражены в таблице 8.3.1 и на рисунке 8.3.2.

Таблица 8.3.1

№	Направление инвестиционных проектов	Объем финансирования 2024 года (млн руб. с НДС)
1	Технологическое присоединение	623
2	Реконструкция, модернизация, техническое перевооружение	330
3	Прочее новое строительство объектов электросетевого хозяйства	9
4	Прочие инвестиционные проекты	1
ИТОГО		962



Рисунок 8.3.2 Плановый объем финансирования в 2024 году в разрезе направлений инвестиционных проектов

Планируемый объем КВЛ 2024 года в разрезе направлений инвестиционных проектов отражены в таблице 8.3.2 и на рисунке 8.3.3.

Таблица 8.3.2

№	Направление инвестиционных проектов	Объем КВЛ 2024 года (млн руб. с НДС)
1	Технологическое присоединение	535
2	Реконструкция, модернизация, техническое перевооружение	329
3	Прочие инвестиционные проекты	3
4	Прочее новое строительство объектов электросетевого хозяйства	2
ИТОГО		869



Рисунок 8.3.3 Плановый объем КВЛ в 2024 году в разрезе направлений инвестиционных проектов

Планируемый объем ввода 2024 года в разрезе направлений инвестиционных проектов отражены в таблице 8.3.3 и на рисунке 8.3.4.

Таблица 8.3.3

№	Направление инвестиционных проектов	Объем ввода 2023 года (млн руб. с НДС)
1	Технологическое присоединение	546
2	Реконструкция, модернизация, техническое перевооружение	417
3	Прочее новое строительство объектов электросетевого хозяйства	5
4	Прочие инвестиционные проекты	0
ИТОГО		968



Рисунок 8.3.4 Плановый объем ввода в 2024 году в разрезе направлений инвестиционных проектов



Раздел 9

Закупки

РАЗДЕЛ 9. ЗАКУПКИ

Нормативное регулирование закупочной деятельности

Закупочная деятельность в Обществе проводится в соответствии с требованиями Федерального закона от 18.07.2011 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» (далее – Закона) и подзаконных актов (Постановлений Правительства Российской Федерации).

Основным нормативным документом, регламентирующим закупочную деятельность АО «Электромагистраль», является Положение о закупке товаров, работ, услуг для нужд АО «Электромагистраль» (далее - Положение о закупке), утвержденное Советом директоров Общества (протокол от 08.06.2023 №20). Положение о закупке определяет единые правила осуществления закупочных процедур, способы закупок и условия их применения с учетом специфики деятельности Общества, требования к содержанию закупочной документации, требования к информационному обеспечению закупок.

Соблюдение требований Положения о закупке позволяет обеспечить целевое и эффективное расходование денежных средств, развивать добросовестную конкуренцию, обеспечить гласность и прозрачность закупок.

Принципы построения закупочной деятельности

Основными принципами осуществления закупочной деятельности Общества являются:

а) **информационная открытость закупок** – обеспечение открытости закупочной деятельности в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации.

В целях обеспечения информационной открытости закупок, а также в целях исполнения требований Федерального закона от 18.07.2011 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц», извещения о проводимых закупках, результаты конкурентных процедур размещаются на официальном сайте www.zakupki.gov.ru. Информация о проведении закупок, комплексная программа закупок размещаются на сайте Общества <https://www.em-ens.ru> в сети Интернет.

б) **равноправие, справедливость, отсутствие дискриминации и необоснованных ограничений конкуренции по отношению к участникам закупки** – обеспечение в равной степени ко всем участникам закупки, к предлагаемым ими товарам, работам, услугам, к условиям исполнения договора требований, критериев, порядка оценки и сопоставления заявок на участие в конкурентной закупке; отсутствие необоснованных ограничений на допуск к участию в закупочных процедурах в зависимости от организационно-правовой формы, формы собственности, места нахождения участника закупки; выбор поставщика (подрядчика, исполнителя) осуществляется преимущественно путем проведения конкурентных закупок, на основе равных конкурентных возможностей.

в) **целевое и экономически эффективное расходование собственных денежных средств на приобретение товаров, работ, услуг (с учетом, при необходимости, жизненного цикла закупаемой Продукции) и реализация мер, направленных на сокращение издержек Общества** – определение поставщика (подрядчика, исполнителя) осуществляется по наилучшим совокупным значениям существенных показателей на основе ценовых и неценовых заранее установленных критериев, определяющих экономическую и иную требуемую эффективность закупок.

г) **отсутствие ограничения допуска к участию в закупке путем установления не измеряемых требований к участникам закупки** – предъявление к участникам закупки только измеряемых требований.

д) **прозрачность и управляемость закупочной деятельности** – планирование, учет, мониторинг, контроль и анализ закупочной деятельности на всех ее этапах осуществления.

ж) соблюдение норм действующего законодательства, регламентирующего организацию закупочной деятельности, а также антикоррупционного законодательства - предотвращение коррупции и других злоупотреблений, соблюдение Антикоррупционного стандарта закупочной деятельности.

Структура закупок по способам проведения и видам деятельности

В 2023 году было проведено 276 закупок на общую сумму 2 087 232 тыс. руб. без НДС, в том числе по способам закупки:

Способ проведения закупочной процедуры	Сумма начатых закупок, тыс. руб. без НДС	Доля по сумме, %
Конкурс	811 432	39%
Аукцион	977 120	47%
Запрос предложений	216 600	10%
Запрос котировок	18 424	1%
Закупка у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика)	63 656	3%
Общий итог	2 087 232	100%

Структура закупок по способам осуществления



Доля закупочных процедур, проведенных на конкурентной основе, составила 2 023 576 тыс. руб. без НДС, или **96,95%** от всего объема закупок. Экономический эффект по итогам проведения закупочных процедур составил **47 911** тыс. руб. без НДС или 3% от начальной (максимальной) цены договора.

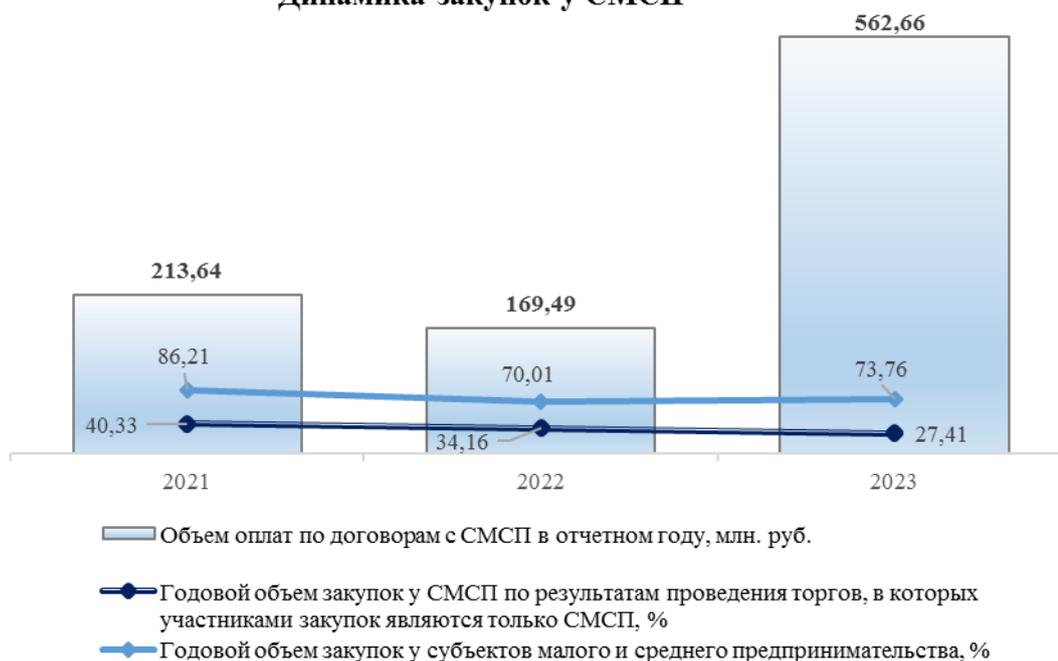
Структура закупок по видам деятельности

Вид деятельности	Сумма начатых закупок, тыс. руб. без НДС	Доля по сумме, %
Ремонтная программа	362 904	17%
Эксплуатационная программа	29 451	1%
Инвестиционная программа	1 459 810	70%
Закупки для собственных нужд Общества	235 067	11%
Общий итог	2 087 232	100%

Структура закупок у субъектов малого и среднего предпринимательства

Объем оплат по договорам с субъектами малого и среднего предпринимательства (СМСП) в 2023 году составил 1 969 233,53 тыс. рублей – **73,76 %** от стоимостного объема оплат в отчетном году, при этом объем закупок у субъектов малого и среднего предпринимательства по результатам проведения торгов, иных способов закупки, предусмотренных положением о закупке, в которых участниками закупок являются только субъекты малого и среднего предпринимательства, составил 562 658,18 тыс. рублей – **27,41%** от стоимостного объема оплат.

Динамика закупок у СМСП



В соответствии с законодательством Российской Федерации в план закупок товаров, работ и услуг Общества включена обязательная доля закупок у субъектов малого и среднего предпринимательства (МСП). Общество регулярно перевыполняет план закупок у субъектов МСП. В рамках основной и инвестиционной деятельности Общества доля закупок у субъектов МСП составляет по плану не менее 25%

Мероприятия, направленные на совершенствование закупочной деятельности

В Обществе ведется постоянная работа в части упрощения требований предъявляемых к составу заявок участников закупок, пересматриваются внутренние локально нормативные акты, регламентирующие закупочную деятельность. Также ведется работа по совершенствованию Положения о закупке с учетом требований нормативных документов Правительства Российской Федерации.

Приоритетными способами закупок являются конкурентные способы закупок, а приоритетной формой проведения закупочных процедур является электронная форма.

В целях повышения профессионализма, сотрудники закупочных подразделений проходят ежегодные обучения по нормам законодательства о закупках, участвуют в вебинарах и открытых дискуссиях по теме организации закупочной деятельности.



Раздел 10

Информационные технологии

РАЗДЕЛ 10. ИНФОРМАЦИОННЫЕ ТЕХНОЛОГИИ

Информация о реализации политики Общества в области информационных технологий:

1) Представление Общества в сети Интернет, размещение ресурсов (хостинг), степень раскрытия информации об Обществе, периодичность обновления.

С 2021 года Общество представлено в сети Интернет по средствам нового сайта <https://www.em-ens.ru/>. Все ресурсы размещены на серверах хостинга rucenter <https://www.nic.ru/>. Раскрытие информации производится в каждом из разделов в подразделе «Раскрытие информации». Периодичность обновления:

- Сведения о компании - по мере необходимости
- Акционерам и инвесторам
 - Раскрытие информации
 - Годовые отчеты - ежегодно
 - Бухгалтерская отчетность - ежегодно
 - Раскрытие информации субъектом оптового и розничных рынков электрической энергии - ежеквартально

По остальным подразделам – по мере необходимости

- План закупок - ежегодно
- Закупки - ежегодно
- Инвестиционная программа – в зависимости от продолжительности инвестиционных программ
- Клиентам – по мере необходимости

2) Структура корпоративной вычислительной сети (архитектура, каналы связи, оборудование и инфраструктура, политики информационной безопасности, защита периметра, доступ в Интернет и телефония).

В 2023 году в АО «Электромагистраль» были продолжены работы по развитию сети связи и передачи данных.

Основным достижением стала реализация проекта по организации высокоскоростных каналов передачи данных (0,1-1 Гбит/с) до подстанций АО «Электромагистраль», находящихся, г. Новосибирск, Заельцовский район, ул. Победы (ПС 220 кВ Правобережная) что позволило обеспечить работу местного персонала с ресурсоемкими приложениями, установленными на серверах АО «Электромагистраль» в Новосибирске, а также обеспечить ПС, через которые проходят вновь организованные каналы, современными телефонными каналами голосовой связи взамен устаревших каналов и системой видеонаблюдения с централизованным управлением на серверах АО «Электромагистраль». Каналы организованы по собственным и арендованным ВОЛС.

В 2023 году проведено техническое перевооружение системы телемеханики и регистраторов аварийных событий на ПС 220 кВ Восточная, ПС 220 кВ Татарская, что позволило обеспечить необходимой информацией филиал АО «СО ЕЭС» «Новосибирское РДУ, диспетчерского пункта ЦУС АО «РЭС», повысить надежность работы систем АСДУ, повысить управляемость режимами подстанции, уменьшить время ликвидации технологических нарушений, повысить безопасность обслуживающего персонала. Основной целью выполнения работ являлось: снижение убытков на рынке электроэнергии и мощности, повышение надежности электроснабжения потребителей, замена морально и физически изношенного оборудования.

Также хозяйственным способом в 2023 году полностью запущена новая система звукозаписи собранного на отечественном оборудовании, типа: SIP Resident, Sp Record на подстанции: ПС 220 кВ Строительная, необходимая для обеспечения качественной системой звукозаписи оперативных переговоров.

Из прочих менее заметных, но не менее важных нововведений необходимо отметить:

- внедрение системой мониторинга сетевого, серверного, периферийного оборудования территориально распределенного по подразделениям АО «Электромагистраль»
- продолжение работы по организации собственной системы волоконно-оптических линий связи и корпоративной системы передачи данных по подразделениям АО «Электромагистраль»
- внедрением системы подачи заявок и отчетности для структурирования запросов на техническое обслуживание
- создание корпоративной системы электронного обмена почтовыми сообщениями
- создание и лицензирование многоярусной системы защиты от вредоносного программного обеспечения с использованием платных и бесплатных систем защиты информации
- постоянная оперативная техническая поддержка пользователей в плане обслуживания и решения проблем, возникающих в процессе эксплуатации средств вычислительной техники и автоматики.

3) Парк вычислительной техники (количественные и качественные характеристики, уровень соответствия выполняемым задачам, сроки использования, план модернизации).

В 2023 году в АО «Электромагистраль» были продолжены работы по развитию сети связи и передачи данных.

Укомплектованы все требуемые по штату рабочие места системами вычислительной техники в соответствии с требованием к выполняемым задачам, срокам эксплуатации, а также возможностью модернизации при возникновении требований к расширению функционала. На 100% укомплектованы узлы связи АО «Электромагистраль» оборудованием для организации корпоративной системы передачи данных. В дальнейшем планируется модернизация устаревшего и ненадежного оборудования связи для бесперебойной работы телефонии и систем передачи данных.

4) Используемое специализированное программное обеспечение (наименование, задачи, лицензирование, планы по модернизации).

Внедрено, лицензировано и поддерживается программное обеспечение для обеспечения качественного обеспечения работы сотрудников АО «Электромагистраль».

5) Проекты в сфере информационных технологий (карта проектов, цели и задачи, сроки, бюджет, процент завершения, план развития).

В 2023 году в сфере информационных технологий в АО «Электромагистраль» внедрено ПО: 1С ЗУП

Основными целями проекта по переходу на новую учетную систему являются:

- Внедрение тиражируемой обновляемой системы (прежде всего в части регламентированного учета), снятие с поддержки которой не планируется в ближайшие годы;
- Автоматизация предприятия максимально на типовом функционале программы (с реализацией доработок в виде расширений и внешних файлов), чтобы снизить трудоемкость её обновления;
- Обеспечить выполнение задач сотрудниками в установленные сроки;
- Снижение трудозатрат сотрудников предприятия;
- Обеспечение сотрудников предприятия актуальной информацией, управленческой и оперативной отчетностью, требуемой детализации и в достаточном объеме.

6) Использование новых технологий в сфере ИТ, планируемые перспективы освоения и использования.

В сфере ИТ использовались новые технологии для защиты данных, системы резервного копирования и аварийного восстановления, средства верификации аутентичности данных, а также инструменты защиты от вредоносного ПО. В четвертом квартале 2023 года в рамках реализации инвестиционной программы по «Техническому перевооружению системы телемеханики и регистратора аварийных событий на ПС 220 кВ Татарская» начали внедрение «ОИК Диспетчер НТ». Цель реализации: повышение надежности и качества выработки, передачи и распределения электрической и тепловой энергии.



Раздел 11

Стратегический отчет

РАЗДЕЛ 11. СТРАТЕГИЧЕСКИЙ ОТЧЕТ

12.1. Ключевые риски

В АО «Электромагистраль» не формализована система управления рисками и внутреннего контроля, подразделение по управлению рисками и внутреннему контролю отсутствует.

Вместе с тем, в Обществе ведется работа по минимизации рисков. При осуществлении финансово-хозяйственной деятельности потенциально возможные рисковые события учитываются менеджментом Общества при принятии управленческих решений на всех уровнях управления с учетом имеющегося опыта и профессиональных навыков.

Риск-менеджмент – это процесс, осуществляемый менеджментом компании на всех уровнях управления, включающий в себя идентификацию, оценку, приоритизацию рисков и возможностей, определение риск-аппетита, а также разработку планов мероприятий по управлению рисками и реализации возможностей для обеспечения достижения стратегических целей Компании, снижения возможного ущерба и роста эффективности бизнеса.

Основные факторы риска, которые принимаются в расчет при планировании деятельности Общества и представляющие собой угрозу (препятствия) для деятельности Общества, в том числе:

Отраслевые риски

Макроэкономические риски являются внешними по отношению к Обществу и не подлежат управлению. Для минимизации макроэкономических рисков в Обществе ведется регулярный мониторинг внешних тенденций, оказывающих влияние на все аспекты деятельности Общества, прогнозируются изменения внешних тенденций (инфляции, процентных ставок, изменений в законодательстве), а также производится адаптация планов и программ деятельности в соответствии с этими прогнозами.

Основной макроэкономической тенденцией прошедшего периода является рост ключевой ставки во втором полугодии 2023 года. В течение второго полугодия ключевая ставка увеличивалась пять раз и к концу 2023 года достигла 16%.

Макроэкономические факторы по итогам 2023 года имеют негативное влияние, которое сохранится и усугубится в текущем периоде ввиду наличия санкционной политики относительно России со стороны США и стран Евросоюза и дестабилизацией курса национальной валюты. С учетом этого сохраняются и обостряются риски, связанные с высоким уровнем цен на услуги подрядных организаций, комплектующие, оборудование и другие материально-технические ресурсы, используемые Обществом в своей деятельности. Уровень макроэкономических рисков оценивается Обществом как значимый с неизменной динамикой к предыдущему периоду.

Регуляторные риски – риски, связанные с тарифным и отраслевым, антимонопольным регулированием деятельности АО «Электромагистраль».

Передача электроэнергии по Единой национальной (общероссийской) электрической сети, а также технологическое присоединение к электрическим сетям являются регулируемыми государством видами деятельности. Правительство Российской Федерации сохраняет политический курс по ограничению роста тарифов в электроэнергетической отрасли, что может оказать прямое негативное влияние на финансовое состояние Общества.

В 2023 году Общество оказывало услуги по передаче электрической энергии с использованием объектов ЕНЭС в рамках установленных тарифов. Регуляторный риск оценивается Обществом как высокий. Высокий уровень риска обусловлен вероятностью изъятия средств из необходимой валовой выручки в составе установленных тарифов за счет следующих факторов:

- не применение регулятором положений Постановления Правительства Российской Федерации от 29.03.2022 № 507, согласно которому объем средств, недофинансированных на конец 2022 года, переносится на 2023 год;
- не исполнение объема финансирования капитальных вложений;
- экономия расходов по операционной деятельности.

Финансовые риски

Финансовые риски – риски, связанные со структурой капитала компании, снижением прибыльности и ликвидности, неисполнением контрагентами финансовых Обязательств перед Обществом.

Риски снижения прибыльности и ликвидности Общества находятся в прямой зависимости от регуляторных рисков, описанных выше, и оцениваются как значимые. Снижение данных рисков будет производиться посредством системы бизнес-планирования с учетом повышения эффективности управления оборотным капиталом и оптимизации издержек Общества.

Риск неисполнения контрагентами финансовых обязательств перед Обществом в 2023 году находился, главным образом, в плоскости взаимоотношений с ПАО «Россети» в части своевременности расчетов за услуги по передаче электрической энергии. Уровень риска неисполнения финансовых обязательств оценивается как низкий, в связи с устойчивым финансовым положением контрагента, стабильными взаимоотношениями по договору о порядке использования объектов электросетевого хозяйства.

Правовые риски

В качестве основных правовых рисков в Обществе определены следующие:

- риски нарушения законодательства;
- риски заключения договоров на невыгодных для Общества условиях;
- риски возникновения и проигрыша судебных разбирательств;
- неисполнение судебных актов о взыскании дебиторской задолженности.

Эти риски обусловлены деятельностью Общества в естественно-монопольной сфере, возможностью предъявления к Обществу требований и санкций, связанных с нарушением законодательства, ценами договоров, заключаемых Обществом, потенциально значительными суммами исков, предъявляемых к Обществу либо предъявляемых Обществом, а также значительными административными штрафами, которые могут быть наложены на Общество. Таким образом, правовые риски являются для Общества неприемлемыми.

Для минимизации правовых рисков в Обществе осуществляется постоянный мониторинг изменений в законодательстве и судебной практике по вопросам, которые связаны с деятельностью Общества, еженедельно формируются правовые обзоры по ключевым вопросам изменения в законодательстве. Осуществляется предварительная правовая экспертиза планируемых корпоративных процедур, проектов договоров, внутренних документов, переписки с контрагентами и государственными органами и прочих аспектов финансово-хозяйственной деятельности, предусмотренных действующим законодательством и уставом Общества.

Для минимизации рисков, связанных с неисполнением судебных актов о взыскании дебиторской задолженности в Обществе проводятся следующие действия:

- взаимодействие со Федеральной службой судебных приставов на стадии исполнительных производств, осуществление контроля погашения задолженности в рамках исполнительного производства по полученным судебным решениям по взысканию просроченной задолженности;
- предъявление исполнительных документов на исполнение в кредитные организации, в которых открыты расчетные счета должников.

- помощь в работе подразделениям Федеральной службы судебных приставов (исполнение поручений судебных приставов-исполнителей);
- взаимодействие с конкурсными управляющими в рамках процедур банкротства должников.

В соответствии с законодательством Российской Федерации, Общество является плательщиком следующих налогов и сборов: налог на добавленную стоимость (НДС), налог на прибыль организаций, налог на имущество организации, НДФЛ и другие. Риск получения претензий Обществом со стороны налоговых органов является приоритетным для управления. Общество в полной мере соблюдает налоговое законодательство. Тем не менее, сохраняется потенциальный риск предъявления претензий со стороны налоговых органов в связи с неоднозначной трактовкой норм законодательства по вопросам налогообложения.

Действия по управлению налоговыми рисками:

- планирование финансово-хозяйственной деятельности Общества с учетом изменений в налоговом законодательстве;
- взаимодействие с аудиторами Общества по вопросам налогового законодательства;
- заключен договор возмездного оказания юридических услуг по налоговому сопровождению деятельности Общества, в рамках которого проводится: постоянный мониторинг и анализ изменений налогового законодательства, налоговая экспертиза договоров, подготовка правовых заключений по вопросам, связанным с налогообложением, консультирование по вопросам, связанным с налогообложением.

Риски, связанные с деятельностью Общества

Учитывая, что основу имущественного комплекса Общества составляют электросетевые объекты высокого класса напряжения, являющиеся важным звеном в технологическом процессе снабжения потребителей Новосибирской области электрической энергией, основными операционными и технологическими рисками являются в частности:

- Риски, связанные с эксплуатацией имущественного комплекса Общества;
- Риски, связанные с реализацией инвестиционной программы Общества;
- Техногенные риски и риски, связанные с природными явлениями.

К рискам, связанным с эксплуатацией имущественного комплекса Общества в качестве ключевых, рассматриваются риски, связанные с физическим износом, нарушением условий эксплуатации и критическим изменением параметров работы электросетевого оборудования, что может привести к выходу оборудования из строя (авариям). С целью минимизации влияния указанных рисков Обществом проводится модернизация электроэнергетических мощностей на основании внедрения инновационного энергетического оборудования, проводится конкурсный отбор поставщиков с целью повышения качества предоставляемых ими услуг и материалов. Осуществляется внедрение современных автоматизированных средств учета аварий и дефектов.

В области реализации инвестиционных проектов существуют риски в части увеличения стоимости инвестиционных проектов, в следствие непрогнозируемого роста цен на оборудование и комплектующие, а также риски оформления административного правонарушения в связи с несвоевременным выполнением предписаний Ростехнадзора. С целью минимизации влияния данных рисков осуществляется следующие мероприятия: постоянный мониторинг реализации инвестиционной программы, приоритизация инвестиционных проектов и фокусирование усилий на наиболее приоритетных, внедряются современные средства автоматизации процессов.

Географические и климатические особенности Новосибирской области – региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, предполагают высокий риск возникновения неблагоприятных погодных явлений в течение года. Имеет место межсезонный фактор с резкими перепадами температур с положительных на отрицательные,

сопровождается обильными осадками. Основным мероприятием по сокращению природно-климатических техногенных рисков является страхование имущества Общества. Кроме этого, реализуется комплекс мер по подготовке сетевого комплекса к осенне-зимнему, паводковому и пожароопасному периодам.

12.2. Ключевые показатели эффективности

Информация о составе ключевых показателей эффективности, о целевых значениях и достигнутых результатах ключевых показателей эффективности АО «Электромагистраль» за 2023 г. содержится в приложении № 4 к годовому отчету.



Раздел 12

Задачи и
перспективы
на 2024 год

РАЗДЕЛ 12. ЗАДАЧИ И ПЕРСПЕКТИВЫ НА 2024 ГОД

Главные задачи на 2024 год:

1. Выполнение запланированной ремонтной программы на 2024 год.
2. Реализация инвестиционной программы в объемах 2024 года.
3. Комплектование аварийного запаса согласно норм, введенных приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 04.10.2022 № 1070 «Об утверждении правил технической эксплуатации электрических станций и сетей Российской Федерации».
4. Комплектование РИСЭ для резервного электроснабжения потребителей собственных нужд, а также использование при аварийных отключениях и для подключения энергоемких потребителей (установка для дегазации масла, для очистки масла, для сушки масла).

В 2024 году планируются к реализации следующие объекты в рамках инвестиционной программы:

1. Замена трансформаторов на ПС 220 кВ Строительная с увеличением мощности.
2. Комплексная реконструкция с обеспечением возможности дистанционного управления оборудованием.
3. Замена масляных выключателей на элегазовые.
4. Модернизация устройств РЗА с возможностью изменения установок оперативным персоналом (для ОВ-220, ОВ-110).

Стратегические задачи:

1. Разработка Программы повышения операционной эффективности и сокращения расходов АО «Электромагистраль».
2. Утверждение скорректированной инвестиционной программы Общества на 2024-2026 годы, а также утверждение инвестиционной программы АО «Электромагистраль» на 2025-2029 годы в органах исполнительной власти.

Задачи в области технической и инвестиционной политики:

1. Снижение процента износа электротехнического оборудования со сроком эксплуатации, превышающим нормативный;
2. Выполнение комплекса мероприятий по созданию автоматизированных систем управления технологическим процессом на ПС 220 кВ Общества в рамках выполнения программы «Модернизации и расширения системы сбора и передачи информации на подстанциях АО «Электромагистраль»;
3. Выполнение требований по обеспечению безопасности и антитеррористической защищенности объектов топливно-энергетического комплекса

Задачи в области тарифообразования, бюджетирования:

1. Взаимодействие с ФАС России по установлению тарифов на услуги по передаче электрической энергии по единой национальной (общероссийской) электрической сети для АО «Электромагистраль» на 2025 год.
2. Утверждение бизнес-плана АО «Электромагистраль» на 2025 год и прогнозных показателей на 2026-2029 годы.

Задачи в области экономики и финансов:

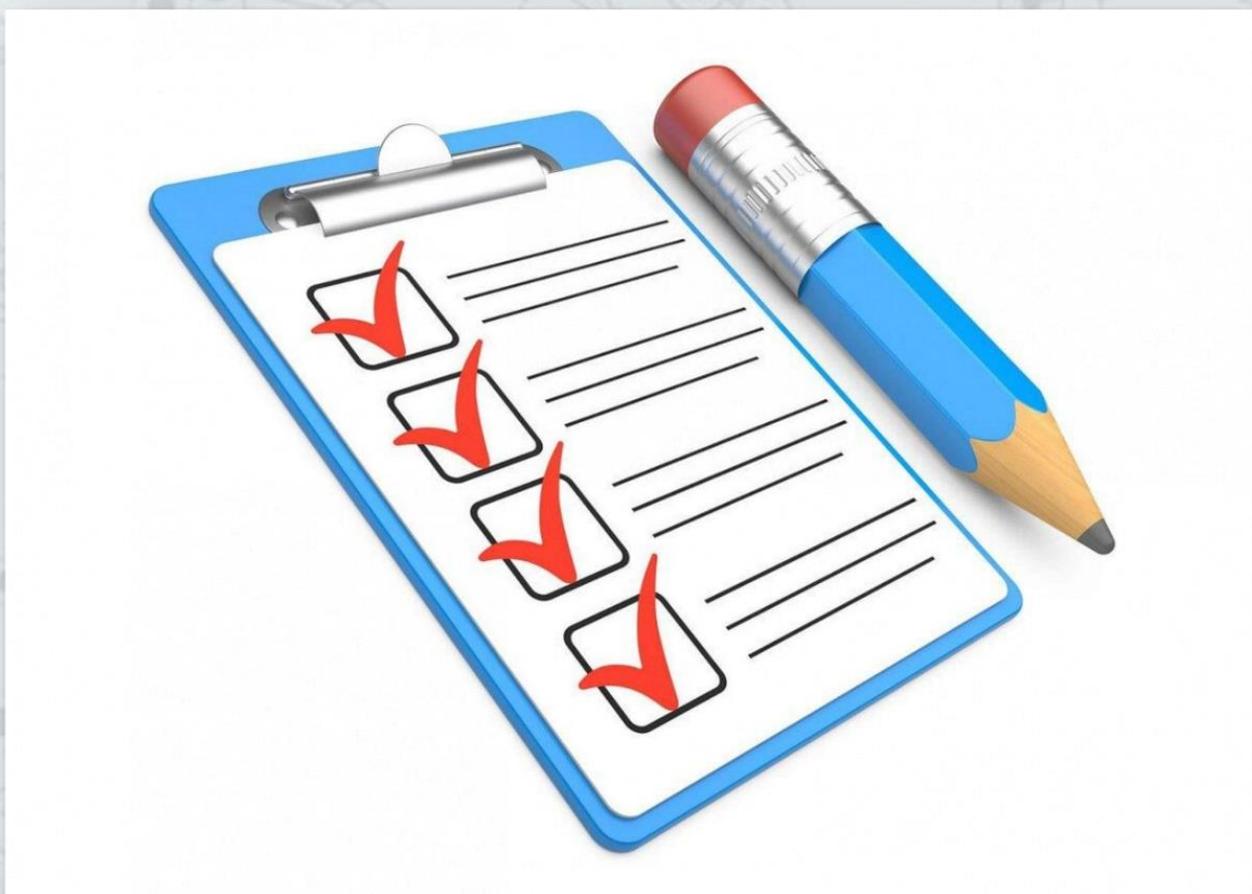
1. Выполнение ключевых показателей эффективности.
2. Обеспечение безубыточной деятельности.



Контакты

КОНТАКТЫ

Полное фирменное наименование Общества	Акционерное общество «Электромагистраль»
Сокращенное фирменное наименование Общества	АО «Электромагистраль»
Номер и дата выдачи свидетельства о государственной регистрации в качестве юридического лица	Серия 54 № 004362176 30.06.2011
Субъект Российской Федерации, на территории которого зарегистрировано Общество	Новосибирская область
Место нахождения	Российская Федерация, 630007, г. Новосибирск, ул. Советская, 3а
Почтовый адрес (для корреспонденции)	Российская Федерация, 630007, г. Новосибирск, ул. Советская, 3а
Телефон и факс	(383) 202-78-00
Адрес страницы в сети Интернет	https://www.em-ens.ru/
Адрес электронной почты	office@em-ens.ru
Основной вид деятельности	Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям
Информация о включении в перечень стратегических предприятий и стратегических акционерных обществ	Общество не включено в перечень стратегических предприятий и стратегических акционерных обществ
Штатная численность работников Общества	272 шт. ед.
Информация о реестродержателе Общества	Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.» ИНН: 7726030449 ОГРН: 1027739216757 Местонахождение: 107076, Москва, ул. Стромынка, д. 18, корп. 5Б, тел.: (495)780-73-63, факс: (495) 780-73-67; Новосибирский филиал – 630007, г. Новосибирск, ул. Коммунистическая, 35, а/я 177, тел.: (383) 202-15-64



Глоссарий

ГЛОССАРИЙ

EBITDA (сокр. от англ. *Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization*) – показатель прибыли компании до вычета налога на прибыль, начисленных процентов по кредитам и амортизации.

ЕНЭС – Единая национальная (общероссийская) электрическая сеть.

ЕНЭС представляет собой комплекс электрических сетей и иных объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих на праве собственности или на ином предусмотренном федеральными законами основании субъектам электроэнергетики и обеспечивающих устойчивое снабжение электрической энергией потребителей, функционирование оптового рынка, а также параллельную работу российской электроэнергетической системы и электроэнергетических систем иностранных государств.

Критерии отнесения объектов электросетевого хозяйства к ЕНЭС утверждены постановлением Правительства РФ от 26.01.2006 № 41.

КПЗ – комплексная программа закупок – совокупность программ закупок структурных подразделений (ЦФЗ) Общества на планируемый период, составленных на основании основных показателей Бизнес-плана, определяющих производственную деятельность Общества по направлениям затрат.

РФ – Российская Федерация

Территориальная сетевая организация – коммерческая организация, оказывающая услуги по передаче электрической энергии с использованием объектов электросетевого хозяйства, не относящихся к ЕНЭС, а в случаях, установленных Федеральным законом от 26.03.2003 №35-ФЗ «Об электроэнергетике», - с использованием объектов электросетевого хозяйства или части указанных объектов, входящих в ЕНЭС.

ТМЦ- товарно-материальные ценности.

УСЗО - уполномоченные специализированные закупочные организации, осуществляющие закупочную деятельность в интересах и по поручению Общества, на условиях, зафиксированных в заключаемых между ними агентских договорах/договорах оказания услуг.

ФАС России - Федеральная антимонопольная служба.

Федеральная антимонопольная служба является уполномоченным федеральным органом исполнительной власти, осуществляющим функции по принятию нормативных правовых актов и контролю за соблюдением антимонопольного законодательства, законодательства в сфере деятельности субъектов естественных монополий, в сфере государственного регулирования цен (тарифов) на товары (услуги), рекламы, контролю за осуществлением иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства, контролю (надзору) в сфере государственного оборонного заказа, в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд и в сфере закупок товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц, а также по согласованию применения закрытых способов определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей).

Со 2-го полугодия 2015 года орган осуществляет функции упраздненной Федеральной службы по тарифам.

ЦЗК - Центральный закупочный комитет Общества, коллегиальный, постоянно действующий орган, создаваемый решением Совета директоров Общества.

ИНФОРМАЦИЯ О ЗАКЛЮЧЕННЫХ АО «ЭЛЕКТРОМАГИСТРАЛЬ» В 2023 ГОДУ КРУПНЫХ СДЕЛКАХ

В отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, не совершалось.

ИНФОРМАЦИЯ О ЗАКЛЮЧЕННЫХ АО «ЭЛЕКТРОМАГИСТРАЛЬ» В 2023 ГОДУ СДЕЛКАХ, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЕТСЯ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ

п/п	Наименование сделки	Дата совершения сделки	Существенные условия сделки (стороны, предмет, цена, срок действия)	Лицо(-а), являющееся заинтересованным в совершении сделки	Извещение о сделке, в совершении которой имеется заинтересованность (реквизиты письма)	Орган управления, принявший решение о согласии на совершение сделки или ее последующем одобрении (при наличии такого решения – реквизиты протокола)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	Дополнительное соглашение №1 к договору процентного займа от 15.09.2022 № ПД-а-69-22-01610 между АО «Электромагистраль» и АО «РЭС»	04.09.2023	<p>1. Стороны сделки: АО Электромагистраль» (Займодавец) и АО «РЭС» (Заемщик).</p> <p>2. Предмет сделки: внесение изменений в договор процентного займа от 15.09.2022 № ПД-а-69-22-01610, а именно:</p> <p>2.1. Сумма займа: максимальный лимит задолженности (максимально допустимый размер единовременной задолженности) составляет:</p> <p>- в период с 15.09.2022 по 27.08.2023 (включительно) –</p>	<p>Члены Совета директоров Общества:</p> <p>1) Шароватов Дмитрий Вячеславович;</p> <p>2) Тихонова Мария Геннадьевна;</p> <p>3) Акилин Павел Евгеньевич</p>	Извещение о сделке, в совершении которой имеется заинтересованность от 28.08.2023 № ЭМ-2023-1772	Требований о проведении заседания Совета директоров АО «Электромагистраль» для решения вопроса о согласии на совершение сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, в Общество не направлялось и не рассматривалось.

			<p>не более 650 000 000,00 (шестьсот пятьдесят миллионов) рублей 00 коп., - в период с 28.08.2023 по дату погашения (возврата) задолженности по договору (включительно) – не более 500 000 000,00 (пятьсот миллионов) рублей 00 коп.</p> <p>2.2. Процентная ставка: устанавливается в размере не более 14 % (четырнадцать процентов) годовых и определяется в заявлениях по согласованию с Займодавцем.</p> <p>3. Цена сделки: общая сумма денежных средств, предоставляемых в качестве займа и максимальный размер процентов по договору займа с учетом дополнительного соглашения ориентировочно 767 509 089,67 рублей.</p> <p>4. Срок сделки: дополнительное соглашение вступает в силу с даты подписания и является неотъемлемой частью договора, действует до момента исполнения обязанностей по нему обеими сторонами.</p>			
2	Дополнительное соглашение № 2 к договору процентного займа от 15.09.2022 № ПД-а-69-22-01610 между	26.12.2023	<p>1. Стороны сделки: АО «Электромагистраль» (Займодавец) и АО «РЭС» (Заемщик).</p> <p>2. Предмет сделки:</p>	Члены Совета директоров Общества: 1) Шароватов Дмитрий Вячеславович;	Извещение о сделке, в совершении которой имеется заинтересованность от 20.12.2023 № ЭМ-2023-2723.	Требований о проведении заседания Совета директоров АО «Электромагистраль» для решения вопроса о согласии на совершение

	АО «Электромагистраль» и АО «РЭС»		<p>внесение изменений в договор процентного займа от 15.09.2022 № ПД-а-69-22-01610 с целью корректировки условий привлечения заемных средств – увеличение процентной ставки по договору.</p> <p>3. Цена сделки: максимальный лимит задолженности (максимально допустимый размер единовременной задолженности) и максимальный размер процентов к получению по договору займа с учетом дополнительных соглашений № 1 и № 2 ориентировочно не более 618 320 984,57 рублей.</p> <p>4. Процентная ставка: устанавливается в размере не более 18 % (восемнадцать процентов) годовых и определяется в заявлениях по согласованию с Займодавцем.</p> <p>5. Срок сделки: дополнительное соглашение № 2 вступает в силу с даты подписания Сторонами, распространяет свое действие на правоотношения сторон, возникшие с 11.12.2023, является неотъемлемой частью договора займа и действует до момента исполнения обязанностей по нему обеими сторонами.</p>	<p>2) Тихонова Мария Геннадьевна; 3) Акилин Павел Евгеньевич.</p> <p>Контролирующее лицо Общества - Публичное акционерное общество «Федеральная сетевая компания – Россети» (ПАО «Россети»).</p>		сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, в Общество не направлялось и не рассматривалось
--	--------------------------------------	--	--	--	--	--

ИНФОРМАЦИЯ О РЕАЛИЗАЦИИ НЕПРОФИЛЬНЫХ АКТИВОВ ЗА 2023 ГОД

Во исполнение Указа Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 596 «О долгосрочной государственной экономической политике», директивы Правительства Российской Федерации от 07.07.2016 № 4863п-П13 и распоряжения Правительства Российской Федерации от 10.05.2017 № 894-р «Об утверждении Методических рекомендаций по выявлению и реализации непрофильных активов», решением Совета директоров Общества от 17.04.2023 (протокол от 18.04.2023 №17) утверждена Программа отчуждения непрофильных активов АО «Электромагистраль» (далее - Программа).

Программа определяет основные подходы, принципы и процедуры выявления и реализации непрофильных активов, устанавливает критерии отнесения активов к непрофильным, порядок ведения Реестра непрофильных активов, подходы к определению стоимости непрофильных активов, основные положения по отчуждению непрофильных активов, а также порядок предоставления отчетов о ходе исполнения Реестра непрофильных активов.

Решением Совета директоров АО «Электромагистраль» от 17.04.2023 (протокол от 18.04.2023 №17) утвержден реестр непрофильных активов АО «Электромагистраль», сформированный в соответствии с требованиями Программы.

Информация о реализации непрофильных активов за 2023 год приведена в таблице ниже.

№ п/п	Наименование актива	Инвентарный номер (если применимо)	Балансовая стоимость актива, тыс. руб. (на момент реализации)	Фактическая стоимость реализации, тыс. руб.	Отклонение фактической стоимости реализации от балансовой стоимости актива, тыс. руб.	Причины отклонения фактической стоимости реализации от балансовой стоимости актива
1	Помещение, назначение: нежилое.	3670	8484,61	8572,38	117,02	Сложившаяся цена продажи на этапе публичного предложения
ВСЕГО:			8455,36	8572,38	117,02	

КЛЮЧЕВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ЭФФЕКТИВНОСТИ И ФУНКЦИОНАЛЬНЫЕ КЛЮЧЕВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ЭФФЕКТИВНОСТИ

С 2023 года формирование системы ключевых показателей эффективности АО «Электромагистраль» осуществляется в соответствии с распоряжением Правительства Российской Федерации от 28.12.2020 № 3579-р (далее – распоряжение № 3579-р) на основании Директив Правительства Российской Федерации от 31.01.2023 №991п-П13.

До 2022 года система ключевых показателей эффективности утверждалась решениями Совета директоров Общества.

В соответствии с распоряжением № 3579-р система ключевых показателей эффективности разделена на две группы показателей - ключевые показатели эффективности (далее – КПЭ) и функциональные ключевые показатели эффективности (далее – ФКПЭ). При этом, КПЭ – это показатели, связанные со стратегическими документами Общества, на основании которых оценивается эффективность деятельности всего руководящего состава Общества (руководитель, заместители руководителя, главный бухгалтер), ФКПЭ – это индивидуальные показатели, устанавливаемые для должностных лиц Общества персонально с учетом специфики курируемых ими направлений деятельности Общества.

Применяемая в Обществе система КПЭ и ФКПЭ взаимосвязана с размером переменной части вознаграждения менеджмента (50% стимулирующих выплат за достижение КПЭ, 50% стимулирующих выплат за достижение ФКПЭ) – для каждого из показателей установлен удельный вес в объеме выплачиваемых премий, годовое премирование производится при условии выполнения соответствующих показателей.

Сравнение показателей 2023 года с показателями 2022 года не производится ввиду существенного изменения состава и порядков расчета КПЭ и ФКПЭ.

КПЭ и ФКПЭ Общества и их целевые значения на 2023 – 2025 годы установлены на основании:

- подпункта 33 пункта 14.2. статьи 14 Устава АО «Электромагистраль»;
- решения Совета директоров Общества от 31.01.2023 (протокол от 01.02.2023 № 13).

Наименование показателя	Порядок расчета	Вес ¹ в системе вознаграждения на 2023 год, %	Ед. изм.	Признак расчета показателя	Целевое значение на 2023 год	Минимальное значение	Предельное значение	Фактическое значение за 2023 год ²	Оценка достижения / причины отклонения	Процент достижения, %	Целевое значение на 2024 год	Целевое значение на 2025 год
ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКИЕ КЛЮЧЕВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ЭФФЕКТИВНОСТИ												
ЕВИТДА	Целевое значение планируемого и фактического показателям рассчитывается по формуле: ЕВИТДА = Прибыль (убыток) до налогообложения + Проценты к уплате - Проценты к получению + Амортизация (амортизационные отчисления по материальным и нематериальным активам в составе себестоимости, коммерческих, управленческих расходов, прочих расходов)	25	тыс. руб.	Повышающий показатель	197 302	≥ 80%	>120%	900 822	достигнут	457	207 167	217 525
Операционный денежный поток	Плановый и фактический показатель рассчитывается на основании Бюджета движения денежных средства как разница между потоками поступлений и выплат денежных средств в рамках операционной деятельности Общества	25	тыс. руб.	Повышающий показатель	143 058	≥ 80%	>120%	896 670	достигнут	627	150 211	157 721
СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЕ ОТРАСЛЕВЫЕ КЛЮЧЕВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ЭФФЕКТИВНОСТИ												
Готовность к работе в отопительный сезон	Оценка коэффициента готовности (X) производится на основании Постановления Правительства РФ от 10.05.2017г. №543 «О порядке оценки готовности субъектов	25	индекс готовности	Повышающий показатель	ИГ ≥ 90	≥ 80	100	99	достигнут	110	ИГ ≥ 92,70	ИГ ≥ 95,48

¹ Вес ФКПЭ в размере стимулирующих выплат определяется от числа установленных ФКПЭ отдельно для каждого работника Общества из числа руководящего состава.

² За отчетный год приведен ожидаемый уровень достижения КПЭ, с учетом сроков и порядка подготовки отчетности, являющейся источником информации для расчета КПЭ. Итоговые фактические значения утверждает Совет директоров Общества.

Наименование показателя	Порядок расчета	Вес ¹ в системе вознаграждения на 2023 год, %	Ед. изм.	Признак расчета показателя	Целевое значение на 2023 год	Минимальное значение	Предельное значение	Фактическое значение за 2023 год ²	Оценка достижения / причины отклонения	Процент достижения, %	Целевое значение на 2024 год	Целевое значение на 2025 год
	электроэнергетики к работе в отопительный сезон и проведения мониторинга риска нарушения работы субъектов электроэнергетики в сфере электроэнергетики», а также в соответствии с Приказом Минэнерго от 27.12.2017 № 1233 «Об утверждении методики проведения оценки готовности субъектов электроэнергетики к работе в отопительный сезон». Фактический показатель оценивается по результатам оценки готовности АО «Электромагистраль» к работе в отопительный сезон отчетного периода											
Выполнение инвестиционной программы	Показатель выполнения инвестиционной программы оценивается по исполнению показателей финансирования и капитальные вложения, принимаемых по данным альбома «Инвестиции», утвержденного в составе Единого бизнес-плана Общества	25	%	Повышающий показатель	100	≥ 80%	<120%	96	достигнут *	96	100	100
ПОКАЗАТЕЛИ ДЕПРЕМИРОВАНИЯ												
Отсутствие несчастных случаев на производстве	Отсутствие пострадавших из числа работников Общества при несчастных случаях (с легким, тяжелым или смертельным исходом) за отчетный год, связанных с невыполнением должностными лицами своих обязанностей	-20	количество случаев	Понижающий показатель	0	-	-	1	не достигнут **	0	0	0

Наименование показателя	Порядок расчета	Вес ¹ в системе вознаграждения на 2023 год, %	Ед. изм.	Признак расчета показателя	Целевое значение на 2023 год	Минимальное значение	Предельное значение	Фактическое значение за 2023 год ²	Оценка достижения / причины отклонения	Процент достижения, %	Целевое значение на 2024 год	Целевое значение на 2025 год
ФУНКЦИОНАЛЬНЫЕ КЛЮЧЕВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ЭФФЕКТИВНОСТИ												
Выполнение графика ввода объектов основных средств в эксплуатацию	Отношение суммарного фактического объема принятия основных средств к бухгалтерскому учету (в денежном выражении, в отношении объектов, законченных строительством и принятых в состав основных средств в отчетном году с поквартальной детализацией) к плановому в соответствии с утвержденной инвестиционной программой Общества в составе утвержденного единого бизнес-плана. Плановый и фактический показатель рассчитываются по данным формы ИФ 1.1. «Краткосрочная инвестиционная программа» альбома «Инвестиции» Единого бизнес-плана Общества, утвержденного Советом директоров, как итоговое значение за текущий год по столбцу «Ввод в эксплуатацию (без НДС)». Расчет процента выполнения показателя (Кввод): $\text{Кввод} = (\text{Фактическое значение показателя}) / (\text{Плановое значение показателя}) * 100$	Генеральный директор – 100%	%	Повышающий показатель	100	90	100	80	не достигнут ***	80	100	100
Соблюдение сроков исполнения обязательств со стороны АО	Расчет выполнения осуществляется по формуле: 100%-(Отношение количества заявок без нарушения срока к общему количеству	Операционный директор – 50%	коэффициент	Понижающий	1	0,95	1	1	достигнут	100	1	1

Наименование показателя	Порядок расчета	Вес ¹ в системе вознаграждения на 2023 год, %	Ед. изм.	Признак расчета показателя	Целевое значение на 2023 год	Минимальное значение	Предельное значение	Фактическое значение за 2023 год ²	Оценка достижения / причины отклонения	Процент достижения, %	Целевое значение на 2024 год	Целевое значение на 2025 год
"Электромагистраль" по направлению технологическое присоединение в части сроков исполнения Заявок	заявок)*100= X. Допустимое отклонение 5%											
Коэффициент обеспечения закупочных процедур конкурентным способом	Показатель доли закупочных процедур, проведенных конкурентным способом, в общем объеме закупок	Операционный директор – 50%	коэффициент	Повышающий показатель	1	0,9	1	1	достигнут	100	1	1
Доля работ по техническому обслуживанию, выполняемых хозяйственным способом в рамках программы технического обслуживания и ремонта (ТОиР)	Доля работ по ремонту электросетевых объектов, выполняемых хозяйственным способом в рамках производственной программы ремонта (без ремонта зданий и сооружений и работ по расширению просек). Коэффициент определяется отношением стоимости хоз.способа к общему бюджету ремонтов за вычетом ремонта зданий и сооружений и работ по расширению просек	Заместитель генерального директора - главный инженер – 50%	%	Повышающий показатель	≥80%	90	100	86%	достигнут	86	≥80%	≥80%
Выполнение программы ремонтов в части	Расчет выполнения осуществляется по формуле: Кстоим = (Фактическое значение показателя / Плановое значение показателя) * 100%	Заместитель генерального	коэффициент	Повышающий показатель	≥1	1	-	1	достигнут	100	≥1	≥1

Наименование показателя	Порядок расчета	Вес ¹ в системе вознаграждения на 2023 год, %	Ед. изм.	Признак расчета показателя	Целевое значение на 2023 год	Минимальное значение	Предельное значение	Фактическое значение за 2023 год ²	Оценка достижения / причины отклонения	Процент достижения, %	Целевое значение на 2024 год	Целевое значение на 2025 год
физических и стоимостных объемов в целях исключения тарифных рисков		директора - главный инженер – 50%										
Соблюдение налогового законодательства	Отсутствие штрафных санкций	Главный бухгалтер – 50%	коэф. фициент	Понижающий показатель	1	0,9945	1	1	достигнут	100	1,0	1,0
Количество заблаговременно размещенных на МВ-Портале квартальных и годовых финансовых отчетностей Общества	Учитывается факт сдачи в ФНС России и размещения на МВ-Портале квартальной и годовой финансовой отчетности в срок не позднее 15 дней (для квартальной) / 60 дней (для годовой) после окончания отчетного периода	Главный бухгалтер – 50%	шт.	Повышающий показатель	4,0	4,0	4,0	4	достигнут	100	4,0	4,0

* Целевое значение показателя выполнение инвестиционной программы за 2023 года достигнуто с превышением от минимального установленного значения (80%).

** Целевое значение показателя депремирования отсутствие несчастных случаев на производстве за 2023 год не достигнуто. 06 сентября 2023 года в Обществе произошел несчастный случай с легким исходом. Комиссией, сформированной Приказом по Обществу № 703 от 08.09.2023, было проведено расследование. По итогам расследования издан Приказ № 739 от 26.09.2023, в котором к лицам, допустившим нарушения требований охраны труда были применены меры дисциплинарного воздействия, разработаны мероприятия по улучшению условий и охраны труда.

*** Невыполнение плана ввода обусловлено срывом сроков реализации инвестиционных проектов системным подрядчиком АО "РЭМиС", а также сторонним подрядчиком ООО "ЭМЗ".

**Акционерное общество
«Электромагистраль»**

**Бухгалтерская отчетность и
Аудиторское заключение
независимого аудитора**

31 декабря 2023 г

СОДЕРЖАНИЕ

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Бухгалтерский баланс	1
Отчет о финансовых результатах.....	2
Отчет об изменениях капитала.....	3
Отчет о движении денежных средств.....	4
Пояснения к бухгалтерской отчетности.....	5
1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.....	5
2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ	7
2.1 Основа составления	7
2.2 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.....	7
2.3 Основные средства	7
2.4 Незавершенные капитальные вложения.....	9
2.5 Отложенные налоговые активы и обязательства.....	10
2.6 Финансовые вложения.....	10
2.7 Запасы	11
2.8 Расходы будущих периодов.....	11
2.9 Дебиторская задолженность	12
2.10 Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	12
2.11 Долгосрочные активы к продаже	12
2.12 Уставный и резервный капитал.....	13
2.13 Кредиторская задолженность	13
2.14 Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.....	14
2.15 Доходы.....	14
2.16 Расходы.....	15
2.17 Расчеты по налогу на прибыль	15
3. ИЗМЕНЕНИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	16
4. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ.....	17
4.1 Основные средства	17
4.1.1 Наличие и движение основных средств	17
4.1.2 Информация об изменении стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкций и частичной ликвидации.....	18
4.1.3 Информация об ином использовании основных средств.....	18
4.2 Капитальные вложения	19
4.2.1 Наличие и движение капитальных вложений	19
4.3 Прочие внеоборотные активы	20
4.4 Запасы	20
4.4.1 Наличие и движение запасов в разрезе групп.....	21
4.5 Финансовые вложения.....	21
4.5.1 Наличие и движение краткосрочных финансовых вложений	21
4.6 Денежные средства и их эквиваленты	22
4.7 Дебиторская задолженность	23
4.7.1 Наличие дебиторской задолженности	23
4.7.2 Резерв по сомнительным долгам.....	23
4.7.3 Просроченная дебиторская задолженность.....	23
4.8 Капитал и резервы	24
4.8.1 Уставный капитал.....	24
4.8.2 Резервный капитал.....	24
4.8.3 Дивиденды.....	24

4.8.4	Прибыль на акцию	24
4.9	Кредиторская задолженность	24
4.10	Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	25
4.10.1	Оценочные обязательства	25
4.10.2	Условные обязательства.....	26
4.11	Налоги	26
4.11.1	Налог на прибыль.....	26
4.11.2	Применяемы ставки по налогу на прибыль.....	27
4.11.3	Прочие налоги и сборы	28
4.12	Доходы будущих периодов	28
4.13	Информация о доходах и расходах	28
4.13.1	Выручка	28
4.13.2	Расходы по обычным видам деятельности.....	28
4.13.3	Распределение расходов Общества по элементам затрат, признанных в Отчете о финансовых результатах	28
4.13.4	Проценты к получению	29
4.13.5	Прочие доходы и расходы.....	29
4.14	Операции со связанными сторонами	30
4.14.1	Выручка Общества от продаж готовой продукции и оказания услуг связанным сторонам:	30
4.14.2	Стоимость приобретенных товаров, продукции, работ, услуг, оказанных связанными сторонами	30
4.14.3	Состояние расчетов со связанными сторонами	31
4.14.4	Кредиторская задолженность по связанным сторонам	31
4.14.5	Денежные потоки по операциям со связанными сторонами	32
4.14.6	Вознаграждения основному управленческому персоналу.....	32
4.15	Обеспечения обязательств и платежей	33
4.16	Управление финансовыми рисками	33
4.17	Прочая информация.....	34

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам и Совету директоров Акционерного общества «Электромагистраль»:

Мнение с оговоркой

По нашему мнению, за исключением влияния вопроса, изложенного в параграфе 1 в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой», а также возможного влияния вопроса, изложенного в параграфе 2 раздела «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Электромагистраль» (далее – «Общество») по состоянию на 31 декабря 2023 года, а также финансовые результаты и движение денежных средств Общества за 2023 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Предмет аудита

Мы провели аудит бухгалтерской отчетности Общества, которая включает:

- бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2023 года;
- отчет о финансовых результатах за 2023 год;
- отчет об изменениях капитала за 2023 год;
- отчет о движении денежных средств за 2023 год;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики и прочую пояснительную информацию.

Основание для выражения мнения с оговоркой

1. *Раскрытие информации о бенефициарном владельце, контролирующем Общество.* В прилагаемой бухгалтерской отчетности не раскрыто имя бенефициарного владельца, контролировавшего Общество по состоянию на 31 декабря 2021 года и до 1 сентября 2022 года. Мы не раскрыли в нашем заключении имя бенефициарного владельца, контролировавшего Общество на указанную дату и в указанный период, в силу ограничений, содержащихся в Федеральном законе № 152-ФЗ «О персональных данных».
2. *Раскрытие информации о связанных сторонах.* В прилагаемой бухгалтерской отчетности Общество не раскрыло объем операций и состояние расчетов со сторонами, связанными через бенефициарного владельца, контролировавшего Общество, в части данных на 31 декабря 2021 года и за период с 1 января по 1 сентября 2022 года, так как бенефициарный владелец не предоставил необходимую информацию руководству Общества. Мы не получили достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении полноты информации об объеме операций и состоянии расчетов со связанными сторонами, раскрытой в прилагаемой бухгалтерской отчетности Общества, и, как следствие, мы не смогли определить, требуется ли внесение корректировок в отношении информации о связанных сторонах в части данных на 31 декабря 2021 год и за период с 1 января по 1 сентября 2022 года.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наши обязанности согласно указанным стандартам далее описаны в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности» нашего заключения.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения с оговоркой.

Независимость

Мы независимы по отношению к Обществу в соответствии с Международным кодексом этики профессиональных бухгалтеров (включающим Международные стандарты независимости), выпущенным Советом по международным стандартам этики для бухгалтеров (Кодекс СМСЭБ), и этическими требованиями Кодекса профессиональной этики аудиторов и Правил независимости аудиторов и аудиторских организаций, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской отчетности в Российской Федерации. Нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке бухгалтерской 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 отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской отчетности Общества.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская отчетность 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 МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской отчетности.

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- 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 оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации;



- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности 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 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 отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

21 марта 2024 года
Москва, Российская Федерация

Муравлев Юрий Юрьевич, лицо, уполномоченное Генеральным директором на подписание от имени Акционерного общества «Технологии Доверия – Аудит» (основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ) – 12006020338), руководитель аудита (ОРНЗ – 21906105873)

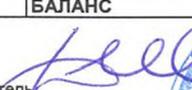
**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2023 г.**

Организация *Акционерное общество "Электромагистраль"*
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности *Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям*
Организационно-правовая форма/форма собственности *Непубличные акционерные общества/ Частная собственность*
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) *630007, Новосибирск г, Советская ул, дом № 3а*
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту
Наименование аудиторской организации *Акционерное общество "Технологии Доверия-Аудит"*
Идентификационный номер налогоплательщика-аудиторской организации
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

	Коды
Форма по ОКУД	0710001
Дата (число, месяц, год)	31/12/2023
по ОКПО	91731643
ИНН	5407466122
по ОКВЭД 2	35.12
по ОКОПФ/ОКФС	1 22 67/ 16
по ОКЕИ	384
	ДА
ИНН	7705051102
ОГРН	1027700148431

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5	6
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п.4.1, 4.2	Основные средства	1150	7 664 167	7 136 623	7 666 254
п. 4.11.1	Отложенные налоговые активы	1180	4 435	10 247	13 934
п.4.3	Прочие внеоборотные активы	1190	80 696	7 809	6 401
	Итого по разделу I	1100	7 749 298	7 154 679	7 686 589
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п.4.4	Запасы	1210	69 997	62 664	70 763
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	616	74	30
п.4.7	Дебиторская задолженность	1230	184 259	96 026	79 640
п.4.5	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	650 000	417 500
п.4.6	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	183 952	47 005	37 840
	Прочие оборотные активы	1260	5 215	27	26
	Итого по разделу II	1200	444 039	855 796	605 799
	БАЛАНС	1600	8 193 337	8 010 475	8 292 388

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5	6
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
п.4.8.1	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	146 471	146 471	146 471
	Переоценка внеоборотных активов	1340	682 119	689 515	692 752
п.4.8.2	Резервный капитал	1360	7 324	7 324	7 324
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	5 920 661	5 669 662	5 802 825
	Итого по разделу III	1300	6 756 575	6 512 972	6 649 372
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
4.11.1	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 088 896	1 162 884	1 254 257
	Прочие обязательства	1450	5 563	9 395	1 523
	Итого по разделу IV	1400	1 094 459	1 172 279	1 255 780
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
п.4.9	Кредиторская задолженность	1520	248 135	228 263	266 389
п.4.12	Доходы будущих периодов	1530	63 037	68 704	74 554
п.4.10	Оценочные обязательства	1540	31 131	28 257	46 293
	Итого по разделу V	1500	342 303	325 224	387 236
	БАЛАНС	1700	8 193 337	8 010 475	8 292 388

Руководитель  Шароватов Дмитрий Вячеславович

Главный бухгалтер  Ларина Лариса Геннадьевна

21 марта 2024 г.



**Отчет о финансовых результатах
за 2023 г.**

Форма по ОКУД	0710002
Дата (число, месяц, год)	31/12/2023
по ОКПО	91731643
ИНН	5407466122
по ОКВЭД 2	35.12
по ОКОПФ/ОКФС	1 22 67/ 16
по ОКЕИ	384

Организация *Акционерное общество "Электромагистраль"*
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности *Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям*
Организационно-правовая форма/форма собственности *Непубличные акционерные общества/ Частная собственность*
Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4	5
п.4.13.1	Выручка	2110	2 041 497	1 412 217
п.4.13.2	Себестоимость продаж	2120	(1 719 622)	(1 553 070)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	321 875	(140 853)
п.4.13.2	Управленческие расходы	2220	(125 553)	(101 964)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	196 322	(242 817)
п.4.13.4	Проценты к получению	2320	76 787	52 699
	Проценты к уплате	2330	-	-
п.4.13.5	Прочие доходы	2340	58 219	63 719
п.4.13.5	Прочие расходы	2350	(18 616)	(40 873)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	312 712	(167 272)
п.4.11.1	Налог на прибыль	2410	(68 971)	30 897
	в том числе			
п.4.11.1	Текущий налог на прибыль	2411	(137 285)	(56 814)
п.4.11.1	Отложенный налог на прибыль	2412	68 314	87 711
	Прочее	2460	(138)	(25)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	243 603	(136 400)

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4	5
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
п.4.8.4	Совокупный финансовый результат периода	2500	243 603	(136 400)
	СПРАВОЧНО			
п.4.8.4	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	20,52	(11,49)
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель  Шароватов Дмитрий Вячеславович

Главный бухгалтер  Ларина Лариса Геннадьевна

21 марта 2024 г.



Отчет об изменениях капитала за 2023 г.

Коды	0710004
Форма по ОКУД	31/12/2023
Дата (число, месяц, год)	91731643
по ОКПО	5407466122
ИНН	35.12
по ОКВЭД 2	1 22 67 / 16
по ОКФС/ОКФС	384
по ОКЕИ	

Организация Акционерное общество "Электромагистраль"
Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям

Организационно-правовая форма/форма собственности Неупубличные акционерные общества/ Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	1. Движение капитала					Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
			Уставный капитал	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	Добавочный капитал	Переоценка внеоборотных активов	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3100	146 471	-	-	692 752	7 324	5 802 825	6 649 372	
	За 2022 г.									
	Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-	-	
	в том числе:									
	чистая прибыль	3211	x	x	x	x	x	-	-	
	Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	(136 400)	(136 400)	
	в том числе:									
	убыток	3221	x	x	x	x	x	(136 400)	(136 400)	
	Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	(3 237)	x	3 237	x	
	Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	x	-	-	x	
	Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	146 471	-	-	689 515	7 324	5 669 662	6 512 972	
	За 2023 г.									
	Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	243 603	243 603	
	в том числе:									
	чистая прибыль	3311	x	x	x	x	x	243 603	243 603	
	Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-	-	
	в том числе:									
	убыток	3321	x	x	x	x	x	-	-	
	Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	(7 396)	x	7 396	x	
	Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	x	x	-	x	
	Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	146 471	-	-	682 119	7 324	5 920 661	6 756 575	

2. Чистые активы

Пояснение	Наименование показателя	Код строки	2. Чистые активы		
			На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5	6
	Чистые активы	3600	6 811 675	6 573 020	6 714 551

Руководитель Шаровагов Дмитрий Вячеславович

Главный бухгалтер Ларина Париса Геннадьевна

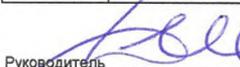


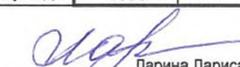
**Отчет о движении денежных средств
за 2023 г.**

Организация *Акционерное общество "Электромагистраль"*
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности *Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям*
Организационно-правовая форма/форма собственности *Непубличные акционерные общества/ Частная собственность*
Единица измерения: тыс. руб.

	Коды
Форма по ОКУД	0710005
Дата (число, месяц, год)	31/12/2023
по ОКПО	91731643
ИНН	5407466122
по ОКВЭД 2	35.12
по ОКПФ/ОКФС	1 22 67/ 16
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4	5
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	2 172 181	1 460 059
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 033 093	1 409 674
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	6 779	-
п. 4.6	прочие поступления	4119	132 309	50 385
	Платежи - всего	4120	(1 488 941)	(1 042 629)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(692 501)	(504 026)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(246 222)	(213 475)
	процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
	налога на прибыль организаций	4124	(150 058)	(55 081)
п. 4.6	прочие платежи	4129	(400 160)	(270 047)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	683 240	417 430
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	6 197 149	5 651 818
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	8 572	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	6 152 000	5 612 200
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	36 577	39 618
	Платежи - всего	4220	(6 743 442)	(6 060 083)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 241 442)	(215 383)
	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	(5 502 000)	(5 844 700)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(546 293)	(408 265)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	-	-
	Платежи - всего	4320	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	136 947	9 165
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	47 005	37 840
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	183 952	47 005

Руководитель  Шароватов Дмитрий Вячеславович

Главный бухгалтер  Ларина Лариса Геннадьевна

21 марта 2024 г.



1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Информация об обществе

Акционерное Общество «Электромагистраль» (сокращенное наименование – АО «Электромагистраль», далее – «Общество») было зарегистрировано 30.06.2011.

В июле 2015 года произошло изменение организационно-правовой формы и наименования Общества, до регистрации изменений Общество имело наименование ОАО «Электромагистраль».

Акционерное общество «Электромагистраль» создано в результате реорганизации в форме выделения из Открытого акционерного общества Энергетики и Электрификации «Новосибирскэнерго» (сокращенное наименование – ОАО «Новосибирскэнерго») согласно протоколу внеочередного Общего собрания акционеров ОАО «Новосибирскэнерго» от 21.04.2011 № 3.

До 01.01.2019 основным видом деятельности Общества являлась сдача имущества электросетевого хозяйства в аренду. С 2019 года основными видами деятельности Общества являются: передача электроэнергии и технологическое присоединение к электрическим сетям; обеспечение эксплуатации энергетического оборудования в соответствии с действующими нормативными требованиями, проведение своевременного и качественного его ремонта, технического перевооружения и реконструкции энергетических объектов, а также развитие электросетевого комплекса.

Средняя численность персонала Общества за 2023 год составила 246 человек (2022 год – 250 человек, 2021 год – 249 человек).

Общество зарегистрировано по адресу: 630007, г. Новосибирск, ул. Советская, 3а.

Акционерами Общества по состоянию на 31.12.2023 и дату утверждения настоящей бухгалтерской отчетности являются:

1. Публичное акционерное общество «Федеральная сетевая компания - Россети» (ПАО «Россети»), владеющее с 16.11.2023 64,5980 % акций Общества (по состоянию 31.12.2022, основным акционером Общества являлось Федеральное агентство по управлению государственным имуществом Российской Федерации, владеющее 64,5980 % акций Общества);
2. Акционерное Общество «Региональные Электрические сети», владеющее 29,9070% акций Общества;
3. Прочие физические и юридические лица, владеющие 5,4950% акций Общества.

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

В состав Совета директоров Общества по состоянию на 31.12.2023 входили:

- | | | |
|-----------------|---|---|
| Тихонова М. Г. | – | Председатель Совета директоров Общества, Заместитель генерального директора по корпоративному управлению ПАО «Россети»; |
| Медведева Е. А. | – | Заместитель Председателя Совета Директоров – Директор департамента оперативного управления в ТЭК Минэнерго России; |
| Акилин П. Е. | – | Генеральный директор ПАО «Россети Сибири»; |

- Шароватов Д. В. – Генеральный директор АО «Электромагистраль», Генеральный директор АО «РЭС», Генеральный директор АО «Энергетик»;
- Ляпунов Е. В. – Заместитель Генерального директора – главный инженер ПАО «Россети»;
- Пилениекс Д. В. – Директор по развитию ЕЭС – руководитель дирекции АО «СО ЕЭС»;
- Тулба А. П. – Директор по экономике и финансам – начальник департамента экономического планирования и тарифообразования ПАО «Россети».

В состав Ревизионной комиссии Общества по состоянию на 31.12.2023 входили:

- Ульянов А. С. – Председатель ревизионной комиссии, директор по внутреннему контролю и управлению рисками – начальник департамента внутреннего контроля и управления рисками ПАО «Россети»;
- Якушев Г. А. – Начальник отдела корпоративных отношений департамента оперативного управления в ТЭК Минэнерго России;
- Разинская К.В. – Главный специалист-эксперт отдела по приватизации организаций рыночных отраслей управления имущественных отношений и приватизации крупнейших организаций Росимущества.

2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основании следующей учетной политики:

2.1 Основа составления

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 № 34 н, и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы отражены в отчетности по фактическим затратам, за исключением активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости.

2.2 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, доходы будущих периодов, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства данных категорий представлены как долгосрочные.

2.3 Основные средства

Состав и оценка основных средств

В составе основных средств отражены здания, сооружения и передаточные устройства, машины и оборудования, транспортные средства, земельные участки и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

При признании объектов ОС используется стоимостной лимит 100 тыс. руб. за единицу (без НДС), который установлен Обществом с учетом существенности информации об объектах, имеющих стоимость ниже данного лимита.

Приобретенные объекты, имеющие первоначальную стоимость менее установленного стоимостного лимита, учитываются в составе запасов до передачи объектов в эксплуатацию.

Линии электропередачи и прочие объекты электросетевого хозяйства, а также земельные участки независимо от стоимости отражаются в составе основных средств.

Объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы по приемке-передаче в эксплуатацию, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время эксплуатации, и обесценения.

Все объекты основных средств после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Амортизация основных средств

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации. Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом.

Элементы амортизации (срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации) основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете и подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации. По результатам такой проверки при необходимости Обществом принимается решение об изменении соответствующих элементов амортизации. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений.

Амортизация основных средств производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, установленных Обществом с учетом ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта; ожидаемого физического износа, с учетом режима эксплуатации (количества смен), системы проведения ремонтов, естественных условий, влияния агрессивной среды и иных аналогичных факторов; ожидаемого морального устаревания в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию и услуги, производимые при помощи основных средств; планов по замене основных средств, модернизации, реконструкции, технического перевооружения.

Начисление амортизации не приостанавливается (в том числе в случае временного прекращения использования основных средств), за исключением случая, когда ликвидационная стоимость объекта основных средств становится равной или превышает его балансовую стоимость. Если впоследствии ликвидационная стоимость такого объекта основных средств становится меньше его балансовой стоимости, начисление амортизации по нему возобновляется.

Не подлежат амортизации земельные участки.

Обесценение основных средств

На каждую отчетную дату Общество определяет наличие признаков обесценения и выполняет проверку основных средств на обесценение при наличии признаков обесценения, учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

При наличии признаков возможного обесценения Общество оценивает возмещаемую стоимость актива. Если оценить возмещаемую сумму отдельного актива невозможно в связи с тем, что основные средства Общества являются специализированными объектами, которые редко становятся объектами купли-продажи на открытом рынке, Общество определяет возмещаемую стоимость объектов специализированного назначения как ценность от их использования с помощью метода прогнозируемых денежных потоков. Этот метод учитывает будущие чистые денежные потоки, которые будут генерировать данные основные средства в процессе операционной деятельности, а также при их выбытии, с целью определения возмещаемой стоимости активов.

В целях проверки на обесценение Общество группирует основные средства в генерирующую единицу. Под генерирующей единицей понимается наименьшая идентифицируемая группа активов, которая генерирует денежные притоки, в значительной степени независимые от денежных притоков от других активов или групп активов. Основным критерием для определения ЕГДС является неделимость тарифа и невозможность дальнейшей детализации учета и планирования.

Применительно к Обществу выделяется одна генерирующая единица: передача электроэнергии и технологическое присоединение к электрическим сетям.

Убыток от обесценения признается в отношении генерирующей единицы только если возмещаемая сумма генерирующей единицы меньше ее балансовой стоимости. Возмещаемая сумма определена как наибольшая величина из ценности использования актива и справедливой стоимости актива за вычетом затрат на выбытие. Ценность использования актива рассчитана путем дисконтирования суммы будущих поступлений, связанных с экономическими выгодами от использования основных средств.

Убыток от обесценения относится на уменьшение балансовой стоимости единицы активов пропорционально балансовой стоимости каждого актива в генерирующей единице.

Убыток от обесценения объекта основных средств отражается в сумме превышения балансовой стоимости актива над его возмещаемой суммой.

Обесценение основных средств в сумме, не превышающей величину дооценки по соответствующим объектам основных средств, уменьшает сумму дооценки.

После признания убытка от обесценения амортизационные отчисления в отношении актива корректируются в будущих периодах для того, чтобы распределить пересмотренную балансовую стоимость актива, за вычетом его ликвидационной стоимости (при наличии таковой), на регулярной основе в течение оставшегося срока его полезного использования.

При повышении возмещаемой суммы основных средств производится корректировка их стоимости с учетом амортизации, накопленной на дату корректировки, до величины, не превышающей балансовую стоимость, которая была бы определена в случае, если бы объект основных средств не был обесценен.

Выбытие основных средств

Финансовый результат от выбытия основных средств (разница между доходом и расходом, возникшими в результате выбытия) отражен в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов или прочих расходов.

2.4 Незавершенные капитальные вложения

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные активы, подлежащие в будущем принятию в состав основных средств и нематериальных активов, включая материальные ценности, предназначенные для использования в процессе приобретения, создания, улучшения и (или) восстановления объектов основных средств.

Капитальные вложения в основные средства включают затраты Общества на их: приобретение; создание; улучшение и (или) восстановление (достройка, дооборудование, модернизация, реконструкция, замена частей, существенные затраты на ремонт, технические осмотры, техническое обслуживание с периодичностью проведения более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев).

Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, отражается в составе объектов незавершенных капитальных вложений.

При осуществлении капитальных вложений в основные средства на условиях отсрочки (рассрочки) платежа на период, превышающий 12 месяцев, в капитальные вложения включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена Обществом при отсутствии указанной отсрочки (рассрочки).

При осуществлении капитальных вложений по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) полностью или частично неденежными средствами, в качестве их первоначальной стоимости признается справедливая стоимость передаваемых имущества, имущественных прав, работ, услуг.

Справедливая стоимость определяется как цена, которая была бы получена при продаже актива или уплачена при передаче обязательства в ходе обычной сделки между участниками рынка на дату оценки.

При невозможности определения справедливой стоимости передаваемых имущества, имущественных прав, работ, услуг фактическими затратами считается справедливая стоимость приобретаемых имущества, имущественных прав, работ, услуг. При невозможности определения справедливой стоимости как передаваемых, так и приобретаемых имущества, имущественных прав, работ, услуг фактическими затратами считается балансовая стоимость передаваемых активов, фактические затраты, понесенные на выполнение работ, оказание услуг.

Общество проверяет капитальные вложения в основные средства на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов», а именно: капитальные вложения тестируются на предмет обесценения в тех случаях, когда имеют место какие-либо события или изменения обстоятельств, которые свидетельствуют о том, что их балансовая стоимость не может быть возмещена. Убыток от обесценения признается в размере превышения балансовой стоимости актива над его возмещаемой стоимостью.

Возмещаемая стоимость представляет собой справедливую стоимость актива за вычетом затрат на выбытие или ценность его использования, в зависимости от того, какая из этих сумм выше.

Для определения величины обесценения активы объединяются в наименьшие идентифицируемые группы активов, которые генерируют приток денежных средств, в значительной степени независимый от притока денежных средств от других активов или групп активов (единицы, генерирующие денежные потоки).

Обесценение капитальных вложений относится на прочие расходы.

Финансовый результат от продажи объектов незавершенных капитальных вложений (разница между доходом и расходом, возникшими в результате продажи) отражается в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов или прочих расходов.

В бухгалтерском балансе незавершенные вложения во внеоборотные активы отражены по строке 1150 «Основные средства».

Авансы, выданные на капитальные вложения, классифицируются как внеоборотные активы в составе строки 1190 «Прочие внеоборотные активы».

2.5 Отложенные налоговые активы и обязательства

Сформированные по счетам бухгалтерского учета отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

2.6 Финансовые вложения

К финансовым вложениям относятся: ценные бумаги, вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций, предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования.

Учет финансовых вложений осуществляется в разрезе долгосрочных и краткосрочных в зависимости от срока обращения (в течение 12 месяцев с момента поступления или свыше) и по видам финансовых вложений.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость финансовых вложений, по которой они приняты к бухгалтерскому учету, может изменяться в случаях, установленных законодательством и в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденным приказом Минфина РФ 10.12.2002 № 126н. В случае если подтверждается устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, Общество образует резерв под обесценение финансовых вложений, общая сумма которого относится на прочие расходы. В бухгалтерском балансе такие вложения отражаются за вычетом созданного резерва под обесценение финансовых вложений.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.7 Запасы

К запасам относятся активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла Общества, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев (сырье, материалы, незавершенное производство, готовая продукция, товары для перепродажи, и др.).

К запасам в том числе относятся объекты недвижимого имущества, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации, и объекты интеллектуальной собственности, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности, и не относятся материалы, запасные части, комплектующие изделия, предназначенные для использования в процессе приобретения, создания, улучшения и (или) восстановления объектов основных средств.

Запасы оценены по фактической себестоимости. Списание материальных ресурсов в производство и иное выбытие производится по средней себестоимости (взвешенной оценке) по каждому подотчетному лицу. Средняя фактическая себестоимость каждой позиции (номенклатурного номера) запасов определяется для списания в аналитическом учете как частное от деления общей стоимости по номенклатурному номеру на его количество, при расчете которой включается количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступившие ресурсы за месяц (отчетный период).

Строительные материалы, запасные части, комплектующие изделия, предназначенные для создания внеоборотных активов в бухгалтерской отчетности, отражаются в составе внеоборотных активов.

Запасы, которые полностью или частично потеряли свои первоначальные качества, морально устарели, или рыночная стоимость которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе по чистой стоимости продажи.

Превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением. На сумму обесценения запасов образован резерв. Величина созданного на сумму обесценения резерва относится на увеличение расходов Общества.

В строке 1210 бухгалтерского баланса «Запасы» отражены расходы будущих периодов краткосрочные.

2.8 Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные 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 отнесению на счета расходов равномерно в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

К расходам будущих периодов также относятся расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам и когда прослеживается связь с будущим получением Обществом экономических выгод. Данные расходы списываются единовременно в момент признания Обществом выручки, связанной с данными понесенными расходами.

Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, показаны в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы», а относящиеся к году, следующему за отчетным годом, в составе строки 1210 «Запасы»

2.9 Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей (заказчиков) отражается в учете одновременно с признанием в учете выручки (доходов) от продажи товаров, выполнения работ, оказания услуг (за исключением случаев признания выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления по мере готовности работы, услуги, продукции).

Величина дебиторской задолженности определяется, исходя из цены и условий, установленных договором с учетом с НДС.

Единицей учета расчетов с покупателями и заказчиками является дебиторская (кредиторская) задолженность по каждому покупателю (заказчику) и каждому договору.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

Нереальная к взысканию задолженность списывалась с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

2.10 Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные банковские векселя или облигации, краткосрочные государственные ценные бумаги со сроком предъявления 3 месяца или менее с даты приобретения (со сроком предъявления менее 92-х дней), а также краткосрочные банковские депозиты - вклады в депозиты с установленным сроком возврата три месяца или менее.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

2.11 Долгосрочные активы к продаже

Долгосрочные активы к продаже представляют:

- объекты основных средств или других внеоборотных активов (за исключением финансовых вложений), использование которых прекращено в связи с принятием решения о их продаже и имеется подтверждение того, что возобновление использования этих объектов не предполагается (принято соответствующее решение руководства, начаты действия по подготовке актива к продаже, заключено соглашение о продаже, другое);

- предназначенные для продажи материальные ценности, остающиеся от выбытия, в том числе частичного, внеоборотных активов или извлекаемые в процессе из текущего содержания, ремонта, модернизации, реконструкции, за исключением случая, когда такие ценности классифицируются в качестве запасов.

Долгосрочные активы к продаже представляются в составе строки 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса.

Долгосрочный актив к продаже оценивается по балансовой стоимости соответствующего основного средства или иного внеоборотного актива на момент его переклассификации в долгосрочный актив к продаже.

Последующая оценка долгосрочного актива к продаже осуществляется в порядке, предусмотренном для оценки запасов.

2.12 Уставный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости привилегированных акций типа А и обыкновенных акций. Величина уставного капитала соответствует величине, установленной в учредительных документах Общества.

2.13 Кредиторская задолженность

Величина кредиторской задолженности определяется исходя из цены и условий, установленных договором, где применимо - с НДС. Сумма аванса в полном объеме засчитывается в счет исполнения обязательств по договору, если иное не предусмотрено договором.

Задолженность перед поставщиками и подрядчиками отражается в учете одновременно с принятием к учету активов, результатов выполненных работ, оказанных услуг, поставляемых, (осуществляемых) поставщиком (подрядчиком).

Единицей учета расчетов с поставщиками и подрядчиками является кредиторская (дебиторская) задолженность по каждому поставщику (подрядчику) и каждому договору.

Расчеты с поставщиками и подрядчиками включают:

- кредиторскую задолженность перед поставщиками, подрядчиками;
- авансы и предварительные оплаты, выданные поставщикам и подрядчикам.

Изменение классификации задолженности по расчетам с поставщиками и подрядчиками производится по срокам погашения: задолженность, ранее классифицированная как долгосрочная, классифицируется как краткосрочная, если период от отчетной даты до даты погашения обязательств Общества, установленной соответствующим договором (контрактом), составляет 12 месяцев и менее.

Списание кредиторской задолженности может происходить:

- в связи с истечением срока исковой давности;
- в связи с ликвидацией кредитора;
- частично при заключении мирового соглашения;
- в прочих случаях, предусмотренных законодательством РФ и/или иностранных государств, обуславливающих прекращения требований кредитора.

Суммы кредиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа (распоряжения) руководителя Общества и относятся в состав прочих доходов.

2.14 Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Общество отражает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество признает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство на предстоящую оплату отпусков работникам;
- оценочное обязательство по судебным разбирательствам;
- оценочное обязательство по выплате премии по итогам работы за год руководителям Общества.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате отпусков работникам на конец отчетного года определена исходя из числа заработанных дней неиспользованного отпуска работника по состоянию на отчетную дату и средней заработной платы с учетом страховых взносов.

Оценочное обязательство по судебным разбирательствам признается в связи с участием организации в судебных разбирательствах, если у Общества есть основания полагать, что судебное решение будет признано не в пользу Общества с оценкой вероятности неблагоприятного исхода дел 50% и более 50% и Общество может обоснованно оценить сумму возмещения.

Оценочное обязательство по выплате премии по итогам работы за год признается в размере, установленном соответствующими Положениями о годовом премии при условии высокой степени вероятности выполнения показателей, влияющих на размер премии с учетом суммы страховых взносов.

Условные обязательства не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.15 Доходы

Учет доходов регулируется Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), в соответствии с которым доходы Общества в зависимости от их характера, условий получения доходов и направлений деятельности Общества подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности, признаются следующие доходы:

- доходы от услуг по передаче электрической энергии;
- доходы от проведения работ по технологическому присоединению;
- доходы от прочих работ, услуг производственного характера, доходы от сдачи имущества в аренду.

Доход от услуг по передаче электрической энергии составляет размер платы по договору о порядке использования объектов электросетевого хозяйства, входящих в ЕНЭС, заключенному с организацией по управлению ЕНЭС в соответствии с Федеральным законом «Об электроэнергетике» № 35-ФЗ от 26.03.2003.

Проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств Общества, проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете Общества в этом банке, отражаются в Отчете о финансовых результатах по строке 2320 «Проценты к получению»

Состав прочих доходов и расходов Общества приведен в разделе 4.13.5 «Прочие доходы и расходы».

2.16 Расходы

Учет расходов регулируется Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), в соответствии с которым расходы Общества подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с производством работ, оказанием услуг, осуществление которых связано с обычными видами деятельности Общества.

Расходы (затраты) подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной). Расходы (затраты) признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Расходы (затраты) по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Фактическая себестоимость выполненных работ, оказанных услуг признается расходами по обычным видам деятельности отчетного периода.

Управленческие расходы ежемесячно отражаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере. Общехозяйственные расходы отражаются по строке 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах.

В составе прочих расходов учитываются расходы, не связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

Состав прочих доходов и расходов Общества приведен в разделе 4.13.5 «Прочие доходы и расходы».

2.17 Расчеты по налогу на прибыль

Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организации».

В бухгалтерском учете постоянные и временные разницы отражаются обособленно на разных синтетических счетах, дифференцировано по видам активов и обязательств.

3. ИЗМЕНЕНИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Изменение учетной политики в 2023 году

В учетную политику Общества в 2023 году существенных изменений не вносилось.

Изменения учетной политики в 2024 году

С 01.01.2024 утрачивает силу ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов». Начиная с бухгалтерской отчетности за 2024 год, обязательным к применению становится Федеральный стандарт бухгалтерского учета (ФСБУ) 14/2022 «Нематериальные активы».

Общество не применяет досрочно ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» и намерено отразить последствия изменения учетной политики в связи с началом применения данного стандарта в бухгалтерской отчетности за 1 квартал 2024 года в соответствии с переходными положениями, предусмотренными пунктом 53 – без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествующие отчетному.

4. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

4.1 Основные средства

4.1.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало периода				Изменения за период				На конец периода			тыс. руб.
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Балансовая стоимость	Поступило	Выбыло		Начисление амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Балансовая стоимость		
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
Основные средства	2023	15 326 946	(8 478 440)	6 848 506	806 158	(58 465)	43 935	(664 944)	16 074 639	(9 099 449)	6 975 190		
	2022	15 192 869	(7 877 852)	7 315 017	201 143	(67 066)	64 414	(665 002)	15 326 946	(8 478 440)	6 848 506		
в том числе:													
Линии электропередач и устройства к ним	2023	10 333 091	(6 022 326)	4 310 765	23 832	(2 152)	1 385	(370 905)	10 354 771	(6 391 846)	3 962 925		
	2022	10 333 091	(5 651 570)	4 681 521	-	-	-	(370 756)	10 333 091	(6 022 326)	4 310 765		
Машины и оборудование	2023	3 739 419	(1 905 028)	1 834 391	758 697	(44 402)	39 260	(241 463)	4 453 714	(2 107 231)	2 346 483		
	2022	3 598 042	(1 723 618)	1 874 424	199 327	(57 950)	55 490	(236 900)	3 739 419	(1 905 028)	1 834 391		
Здания	2023	663 503	(160 009)	503 494	-	(10 827)	2 372	(18 373)	652 676	(176 010)	476 666		
	2022	665 439	(143 158)	522 281	-	(1 936)	1 772	(18 623)	663 503	(160 009)	503 494		
Сооружения, кроме ЛЭП	2023	542 948	(389 935)	153 013	23 629	(1 084)	918	(33 861)	565 493	(422 878)	142 615		
	2022	548 312	(358 706)	189 606	1 816	(7 180)	7 152	(38 381)	542 948	(389 935)	153 013		
Земельные участки и объекты природопользования	2023	46 054	-	46 054	-	-	-	-	46 054	-	46 054		
	2022	46 054	-	46 054	-	-	-	-	46 054	-	46 054		
Производственный и хозяйственный инвентарь, прочие объекты	2023	1 931	(1 142)	789	-	-	-	(342)	1 931	(1 484)	447		
	2022	1 931	(800)	1 131	-	-	-	(342)	1 931	(1 142)	789		

4.1.2 Информация об изменении стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкций и частичной ликвидации

	тыс. руб.		
Наименование показателя	2023	2022	2021
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции	49 629	20 212	47 472
в том числе:			
<i>Сооружения, кроме ЛЭП и устройств к ним</i>	11 804	1 817	7 091
<i>ЛЭП и устройства к ним</i>	22 662	-	35 419
<i>Машины и оборудование</i>	15 163	18 395	4 962
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации	(6 666)	(4 520)	(12 006)
в том числе:			
<i>Сооружения, кроме ЛЭП и устройств к ним</i>	(680)	(125)	(1 389)
<i>ЛЭП и устройства к ним</i>	(2 152)	-	(4 719)
<i>Машины и оборудование</i>	(3 834)	(4 395)	(5 898)

4.1.3 Информация об ином использовании основных средств

	тыс. руб.		
Наименование показателя	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
1	2	3	4
<i>Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе</i>	133 617	177 894	137 064
<i>Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом</i>	45 594	45 594	164 541

Арендуемое имущество представляет собой земельные участки под объекты электросетевого хозяйства и объекты электросетевого хозяйства.

В 2023 и 2022 годах Общество арендовало земельные участки под объекты электросетевого хозяйства, размер арендной платы за которые представляет собой переменные платежи, зависящие от их кадастровой стоимости, но не от ценовых индексов или процентных ставок, в связи с чем Общество не может с достаточной степенью достоверности определить размер будущих арендных платежей за использование данных участков. Кроме того, Общество арендует ряд объектов электросетевого хозяйства, в отношении которых оно не имеет право определять, как и для какой цели используется предмет аренды в той степени, в которой это не предусмотрено техническими характеристиками предмета аренды, а также ряд объектов основных средств с низкой стоимостью или ожидаемый срок аренды, которых не превышает одного года. Указанные объекты основных средств не классифицируются Обществом как объекты учета аренды в соответствии с положениями ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Арендные платежи за пользование указанными объектами основных средств в сумме 7 089 тыс. руб. (2022 год: 6 126 тыс. руб.) учитываются Обществом в составе расходов по обычным видам деятельности.

В соответствии с МСФО (IAS) 36 в 2023 году руководство Общества провело анализ и выявило в качестве признаков обесценения основных средств увеличение стоимости капитала Общества, обусловленное более высокой ключевой ставкой ЦБ РФ. В связи с этим был проведен тест на обесценение основных средств Общества по состоянию на 31 декабря 2023 года. В качестве единицы, генерирующей денежные средства (ЕГДС), для целей тестирования было определено Общество в целом. Возмещаемая стоимость ЕГДС была определена как стоимость использования на основе модели дисконтированных будущих денежных потоков после налога на прибыль. В результате проведенного анализа по состоянию на 31 декабря 2023 года обесценения основных средств Общества выявлено не было.

По состоянию на 31 декабря 2022 года признаков обесценения основных средств Общества выявлено не было, поэтому тест на обесценение не проводился.

4.2 Капитальные вложения

4.2.1 Наличие и движение капитальных вложений

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	Списано первоначальная стоимость	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость капитальных вложений	
1	2	3	4	5	6	7
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и техническому перевооружению основных средств	2023	288 117	1 565 904	(5 166)	(1 159 878)	688 977
	2022	351 237	268 579	(130 556)	(201 143)	288 117
в том числе:						
Оборудование к установке	2023	196 235	760 791	-	(352 338)	604 688
	2022	269 225	56 820	(129 810)	-	196 235
Строительство (новое строительство, реконструкция)	2023	91 882	776 289	(5 166)	(778 716)	84 289
	2022	82 012	206 748	(746)	(196 132)	91 882
Приобретение основных средств	2023	-	28 824	-	(28 824)	-
	2022	-	5 011	-	(5 011)	-

тыс. руб.

4.3 Прочие внеоборотные активы

В строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса отражены:

Наименование показателя	тыс. руб.		
	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
1	2	3	4
Авансы, выданные под капитальное строительство	75 674	2 647	1 429
Расходы будущих периодов (долгосрочные)	5 022	5 162	4 972
Итого прочие внеоборотные активы	80 696	7 809	6 401

Авансы, выданные по капитальное строительство, отражены за минусом суммы налога на добавленную стоимость и резерва по сомнительным долгам. По состоянию на 31.12.2023 признан резерв по сомнительным долгам в сумме 0 тыс. руб. (31.12.2022 – 1 821 тыс. руб., 31.12.2021 – 1 821 тыс. руб.).

4.4 Запасы

Запасы в отчетности отражены за минусом созданного в отношении данных запасов резерва под снижение стоимости по строке 1210 «Запасы».

4.4.1 Наличие и движение запасов в разрезе групп

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		себестоимость	величина резерва под обесценение	поступления и затраты	выбыло		резерв под обесценение	оборот запасов между группами (видами)	себестоимость	величина резерва под обесценение
					себестоимость	резерв под обесценение				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Запасы, всего	2023	63 065	(401)	167 335	(160 472)	241	-	229	70 157	(160)
	2022	71 164	(401)	143 220	(151 090)	-	-	(229)	63 065	(401)
Сырье и материалы	2023	13 049	-	14 249	(16 851)	-	-	(1 661)	8 786	-
	2022	14 437	-	19 687	(20 774)	-	-	(301)	13 049	-
Запасные части	2023	17 437	-	128 144	(114 833)	-	-	15	30 763	-
	2022	18 857	-	93 123	(94 551)	-	-	8	17 437	-
Слеподожда, защитные средства	2023	710	-	6 848	(6 477)	-	-	-	1 081	-
	2022	834	-	5 196	(5 321)	-	-	1	710	-
Товары	2023	742	-	4 424	(2 624)	-	-	89	2 631	-
	2022	4 990	-	2 481	(6 729)	-	-	-	742	-
Расходы будущих периодов	2023	20 520	-	1 014	(1 129)	-	-	229	20 634	-
	2022	22 541	-	1 211	(3 003)	-	-	(229)	20 520	-
Прочие запасы	2023	10 607	(401)	12 656	(18 558)	241	-	1 557	6 262	(160)
	2022	9 505	(401)	21 522	(20 712)	-	-	292	10 607	(401)

4.5 Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2023, 31.12.2022 и на 31.12.2021 Общество не имеет долгосрочных финансовых вложений.

4.5.1 Наличие и движение краткосрочных финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец года			
		Первоначальная стоимость	Переоценка, резерв	Поступило	Выбыло		Переоценка, резерв	Первоначальная стоимость	Переоценка, резерв	
					Первоначальная стоимость	переоценки, резерва				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Краткосрочные финансовые вложения, всего	2023	650 000	-	5 502 000	(6 152 000)	-	-	-	-	-
	2022	417 500	-	5 844 700	(5 612 200)	-	-	-	650 000	-
в том числе:										
Предоставленные займы	2023	650 000	-	5 502 000	(6 152 000)	-	-	-	-	-
	2022	417 500	-	5 844 700	(5 612 200)	-	-	-	650 000	-

тыс. руб.

4.6 Денежные средства и их эквиваленты

Общество имеет возможность привлечь дополнительные денежные средства в рамках лимита по кредитной линии:

			тыс. руб.
Наименование банка	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
1	2	3	4
АО «АБ «Россия»	300 000	-	-
«Газпромбанк» (АО)	-	300 000	300 000
Итого	300 000	300 000	300 000

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

			тыс. руб.
Наименование показателя	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Средства на расчетных счетах	183 858	46 969	37 786
Средства на специальных счетах в банках	94	36	54
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	183 952	47 005	37 840

Все денежные средства доступны для использования Обществом.

Расшифровка строк «Прочие поступления» и «Прочие платежи» Отчета о движении денежных средств

		тыс. руб.	
Наименование показателя	2023	2022	
1	2	3	
Прочие поступления по текущей деятельности (строка 4119)	132 309	50 385	
Компенсация затрат	39 983	8 349	
Проценты за пользование денежными средствами, находящимися на расчетном счете	39 616	13 078	
Обеспечительные платежи	32 124	22 129	
Возврат налогов	10 353	-	
Поступления по исполнительным листам	6 177	4 789	
Страховое возмещение	2 809	1 593	
Прочие поступления	1 247	447	
Прочие платежи по текущей деятельности (строка 4129)	(400 160)	(270 047)	
Платежи по налогам (за исключением НДС, налога на прибыль)	(150 964)	(154 552)	
Суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и возмещений по косвенным налогам из бюджета за вычетом суммы косвенных налогов в составе произведенных платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет	(115 352)	(17 412)	
Расчеты с государственными внебюджетными фондами	(94 583)	(52 463)	
Расчеты по имущественному и личному страхованию	(8 598)	(7 202)	
Расчеты по аренде	(8 585)	(5 190)	
Расчеты с подотчетными лицами (командировочные расходы)	(5 671)	(5 216)	
Возврат обеспечительных платежей	(4 974)	(16 387)	
Расчеты с профсоюзной организацией	(3 128)	(2 731)	
Прочие выплаты	(8 305)	(8 894)	

В Отчете о движении денежных средств представлены свернуто косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее.

4.7 Дебиторская задолженность

4.7.1 Наличие дебиторской задолженности

тыс. руб.			
Наименование показателя	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
1	2	3	4
Дебиторская задолженность, всего	184 259	96 026	79 640
Долгосрочная дебиторская задолженность	-	-	500
Авансы выданные	-	-	500
Краткосрочная дебиторская задолженность	184 259	96 026	79 140
Расчеты с бюджетом по налогам и страховым взносам	93 918	10 353	12 091
Покупатели и заказчики	86 641	78 114	63 021
Авансы выданные	2 495	2 353	1 285
Прочие дебиторы	1 205	5 206	2 743

Дебиторская задолженность по авансам, выданным поставщикам и подрядчикам, отражена в отчетности в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость.

Дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и необеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов.

4.7.2 Резерв по сомнительным долгам

тыс. руб.						
Наименование показателя	Период	На начало года	Начислено	Восстановлено	Использовано	На конец года
1	2	3	4	5	6	7
Резерв по сомнительной дебиторской задолженности	2023	1 072	407	(454)	(618)	407
	2022	690	1 072	(690)	-	1 072
в том числе:	2023	1 072	407	(454)	(618)	407
	2022	684	1 072	(684)	-	1 072
Прочие дебиторы	2023	-	-	-	-	-
	2022	6	-	(6)	-	-

Сумма нереальной к взысканию задолженности, списанной с баланса по мере признания ее таковой, учтена за балансом на 31.12.2023 в сумме 2 442 тыс. рублей (на 31.12.2022 – 0 тыс. рублей; на 31.12.2021 – 0 тыс. рублей).

4.7.3 Просроченная дебиторская задолженность

тыс. руб.						
Наименование показателя	На 31.12.2023		На 31.12.2022		На 31.12.2021	
	по условиям договора	за вычетом резерва сомнительных долгов	по условиям договора	за вычетом резерва сомнительных долгов	по условиям договора	за вычетом резерва сомнительных долгов
1	3	4	5	6	7	8
Всего	493	86	1200	128	6 712	4 201
в том числе:						
Поставщики и подрядчики	6	6	-	-	1 842	21
Покупатели и заказчики	34	34	91	91	1 692	1 686
Прочие дебиторы	453	46	1109	37	3 178	2 494

Дебиторская задолженность связанных сторон раскрыта в п. 4.15 «Операции со связанными сторонами».

4.8 Капитал и резервы

4.8.1 Уставный капитал

По состоянию на 31.12.2023, 31.12.2022 и 31.12.2021 уставный капитал Общества полностью оплачен, составляет 146 471 тыс. руб. и состоит из:

Наименование	Общее количество	Номинальная стоимость 1 акции, руб.
Обыкновенные акции	11 869 438	10
Привилегированные акции	2 777 667	10

4.8.2 Резервный капитал

В соответствии с законодательством и уставом Общества создан резервный фонд в размере 5 % от уставного капитала Общества. По состоянию на 31.12.2023 величина резервного фонда составила 5% от величины уставного капитала, т.е. резервный фонд сформирован полностью. В 2023 и 2022 году отчисления в резервный фонд не производились.

4.8.3 Дивиденды

По итогам 2022 г. (протокол №14 от 29.06.2023) и по итогам 2021 г. (протокол №12 от 04.07.2022) годовыми общими собраниями акционеров Общества приняты решения не выплачивать дивиденды по обыкновенным акциям и привилегированным акциям типа А.

4.8.4 Прибыль на акцию

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

Наименование	2023	2022
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода, тыс. руб.	243 603	(136 400)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение года, шт.	11 869 438	11 869 438
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	20,52	(11,49)

Разводненная прибыль (убыток) на акцию не рассчитывается в связи с отсутствием факторов, дающих разводненный эффект на показатель базовой прибыли (убытка) на акцию.

4.9 Кредиторская задолженность

4.9.1 Наличие кредиторской задолженности

Наименование показателя	тыс. руб.		
	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
1	2	3	4
Кредиторская задолженность - всего	253 698	237 658	267 912
Прочие обязательства (долгосрочная кредиторская задолженность) - всего	5 563	9 395	1 523
Авансы полученные	5 563	9 395	1 523
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	248 135	228 263	266 389
Поставщики и подрядчики	116 312	78 224	131 920
Задолженность перед персоналом	17 540	15 016	13 686

Наименование показателя	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Расчеты с бюджетом по налогам и страховым взносам:	44 193	94 288	82 549
<i>Задолженность по налогу на имущество</i>	25 922	27 762	29 730
<i>Задолженность по страховым взносам</i>	15 185	24 928	5 768
<i>Задолженность по налогу на добавленную стоимость</i>	65	38 163	44 031
<i>Задолженность по прочим налогам и сборам</i>	3 021	3 435	3 020
Авансы полученные:	36 168	29 738	37 611
<i>По технологическому присоединению</i>	35 999	29 418	34 930
<i>Прочие авансы</i>	169	320	2 681
Обеспечительные платежи	32 913	5 786	181
Прочие кредиторы	1 009	5 211	442

Прочие обязательства (долгосрочная кредиторская задолженность) включают в себя авансы, полученные по договорам об осуществлении технологического присоединения к электрическим сетям, срок исполнения по которым ожидается более чем через 12 месяцев после отчетной даты.

Кредиторская задолженность по авансам, полученным от покупателей и заказчиков, отражена в отчетности в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость.

Кредиторская задолженность перед связанными сторонами раскрыта в п. 4.14 «Операции со связанными сторонами».

4.10 Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

4.10.1 Оценочные обязательства

Общество отражает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

тыс. руб.						
Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Начислено	Использование	Восстановлено	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	2023	28 257	44 524	(39 052)	(2 598)	31 131
	2022	46 293	39 206	(31 183)	(26 059)	28 257
в том числе:						
<i>Оценочные обязательства по оплате отпусков</i>	2023	12 736	26 584	(26 225)	-	13 095
	2022	10 523	24 279	(22 066)	-	12 736
<i>Оценочное обязательство по оплате вознаграждений (премий) работникам по итогам работы за год</i>	2023	13 560	16 045	(12 139)	(1 421)	16 045
	2022	10 279	13 560	(8 989)	(1 290)	13 560
<i>Оценочное обязательство по судебным разбирательствам</i>	2023	1 961	1 895	(688)	(1 177)	1 991
	2022	25 491	1 367	(128)	(24 769)	1 961

Сумма восстановленных оценочных обязательств по судебным разбирательствам по графе 6 «Восстановлено» включает величину восстановленных оценочных обязательств в отчетном периоде в виду отказа в удовлетворении требований со стороны истца к Обществу в полном объеме.

4.10.2 Условные обязательства

Условные налоговые обязательства

Налоговое законодательство Российской Федерации, действующее или вступившее в силу на конец отчетного периода, допускает возможность разных трактовок отдельных фактов хозяйственной жизни Общества. В связи с этим позиция руководства в отношении налогов и документы, обосновывающие эту позицию, могут быть оспорены налоговыми органами. Налоговый контроль в Российской Федерации ужесточается, вследствие чего повышается риск проверки налоговыми органами. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года, предшествующих году, в котором вынесено решение о проведении проверки. При определенных обстоятельствах могут быть проверены и более ранние периоды.

Судебные разбирательства

Общество является участником ряда судебных процессов (как в качестве истца, так и ответчика), возникающих в ходе обычной хозяйственной деятельности.

По мнению руководства, в настоящее время не существует неурегулированных претензий или иных исков, которые могли бы оказать существенное влияние на результаты деятельности или финансовое положение Общества

4.11 Налоги

4.11.1 Налог на прибыль

Наименование показателя	2023		2022	
	Разница	Налоговый эффект	Разница	Налоговый эффект
1	2	3	4	5
Условный расход по налогу на прибыль / (Условный доход по налогу на прибыль)	62 542		(33 454)	
Постоянные налоговые расходы (ПНР)				
По расходам, не учитываемым для целей налогообложения (расходы сверх установленных лимитов отнесения к принимаемым для целей налогообложения и др.)	37 780	7 556	18 043	3 609
Итого ПНР	37 780	7 556	18 043	3 609
Постоянные налоговые доходы (ПНД)				
По доходам, не учитываемым для целей налогообложения	(5 637)	(1 127)	(5 259)	(1 052)
Итого ПНД	(5 637)	(1 127)	(5 259)	(1 052)
Отложенные налоговые активы (ОНА)				
Начисление ОНА	20 792	4 157	44 206	8 842
По основным средствам, в т.ч. различия в суммах амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	2 022	404	2 128	426
По оценочным обязательствам	17 941	3 588	15 163	3 033
По резервам сомнительных долгов	409	81	2 893	579
По иным основаниям в том числе:	420	84	24 022	4 804
Налоговый актив по убытку текущего периода	420	84	24 017	4 803
Прочие	-	-	5	1
Погашение ОНА	(49 162)	(9 831)	(62 516)	(12 504)
Различия в суммах амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	(31 055)	(6 211)	(273)	(55)
По оценочным обязательствам	(15 212)	(3 041)	(35 176)	(7 036)
По резервам сомнительных долгов	(2 895)	(579)	(2 511)	(502)

Наименование показателя	2023		2022	
	Разница	Налоговый эффект	Разница	Налоговый эффект
По иным основаниям, в том числе:	-	-	(24 556)	(4 911)
Налоговый актив по убытку текущего периода	-	-	(24 556)	(4 911)
Итого изменение ОНА для целей расчета налога на прибыль	(28 370)	(5 674)	(18 310)	(3 662)
Отложенные налоговые обязательства (ОНО)				
Начисление ОНО	226 344	45 268	114 031	22 807
По основным средствам, в т.ч. различия в суммах амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	225 493	45 098	113 176	22 635
По иным основаниям в том числе:	851	170	855	172
Резерв на предстоящую оплату отпусков работников	759	152	458	92
Прочие	92	18	397	80
Погашение ОНО	(596 283)	(119 256)	(570 899)	(114 180)
По основным средствам, в т.ч. различия в суммах амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	(596 252)	(119 250)	(569 214)	(113 843)
По иным основаниям в том числе:	(31)	(6)	(1 685)	(337)
Резерв на сомнительную задолженность по НУ	(30)	(6)	(1 682)	(336)
Прочие	(1)	-	(3)	(1)
Итого изменение ОНО для целей расчета налога на прибыль	(369 939)	(73 988)	(456 868)	(91 373)
Налогооблагаемая прибыль / (убыток)	686 424		284 608	
Использование налоговых убытков прошлых лет	-		538	
Налогооблагаемая прибыль после использования налоговых убытков прошлых лет	686 424		284 070	
Текущий налог на прибыль	137 285		56 814	

4.11.2 Применяемые ставки по налогу на прибыль

Суммы возникших постоянных и временных разниц привели к отражению в учете и отчетности постоянных налоговых расходов, постоянных налоговых доходов, а также отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств исходя из применимой к Обществу ставки налога на прибыль 20% – в 2023 и 2022 году.

Изменение отложенных налогов

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2023	2022
1	2	3
Отложенные налоговые активы		
На начало отчетного года (строка 1180 бухгалтерского баланса)	10 247	13 934
Начислено в отчетном году по операциям, результат которых включается в чистую прибыль (убыток) периода (строка 2412)	4 157	8 842
Погашено в отчетном году (строка 2412)	(9 969)	(12 529)
На конец отчетного года (строка 1180 бухгалтерского баланса)	4 435	10 247
Отложенные налоговые обязательства		
На начало отчетного года (строка 1420 бухгалтерского баланса)	1 162 884	1 254 257
Начислено в отчетном году по операциям, результат которых включается в чистую прибыль (убыток) периода (строка 2412)	45 268	22 807
Погашено в отчетном году (строка 2412)	(119 256)	(114 180)
На конец отчетного года (строка 1420 бухгалтерского баланса)	1 088 896	1 162 884

4.11.3 Прочие налоги и сборы

На расходы по обычным видам деятельности отнесены следующие налоги и сборы:

тыс. руб.		
Налоги и сборы	2023	2022
Налог на имущество	109 475	118 586
Земельный налог	844	1 358
НДФЛ	37 862	32 527
Транспортный налог	529	527
Итого	148 710	152 998

4.12 Доходы будущих периодов

Доходы, полученные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как доходы будущих периодов.

В составе доходов будущих периодов отражена стоимость имущества, полученного Обществом безвозмездно. Доходы признаются в составе прочих доходов в Отчете о финансовых результатах равномерно по мере износа соответствующего имущества (п. 4.13.5).

4.13 Информация о доходах и расходах

4.13.1 Выручка

Ценообразование в области электроэнергетики находится под контролем государства. Регулирование цен (тарифов) осуществляется уполномоченными органами в лице Федеральной антимонопольной службы в соответствии с нормативно-правовыми актами.

тыс. руб.		
Наименование показателя	2023	2022
1	2	3
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость):	2 041 497	1 412 217
<i>услуги по передаче электроэнергии</i>	2 015 708	1 387 582
<i>услуги по технологическому присоединению</i>	5 153	5 180
<i>прочая деятельность</i>	20 636	19 455

4.13.2 Расходы по обычным видам деятельности

тыс. руб.		
Наименование показателя	2023	2022
1	2	3
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг:	1 719 622	1 553 070
<i>услуги по передаче электроэнергии</i>	1 703 761	1 535 814
<i>услуги по технологическому присоединению</i>	237	2 072
<i>прочая деятельность</i>	15 624	15 184
Управленческие расходы	125 553	101 964

4.13.3 Распределение расходов Общества по элементам затрат, признанных в Отчете о финансовых результатах

тыс. руб.		
Наименование показателя	2023	2022
1	2	3
Материальные затраты	508 906	382 271
Затраты на оплату труда	282 417	241 998
Отчисления на социальные нужды	82 577	69 831
Амортизация	663 057	663 232
Прочие затраты	308 218	297 702
Итого по элементам	1 845 175	1 655 034
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 845 175	1 655 034

4.13.4 Проценты к получению

	тыс. руб.	
Наименование показателя	2023	2022
1	2	3
Проценты за пользование денежными средствами, находящимися на расчетном счете	40 210	13 081
Проценты по займам выданным	36 577	39 618
Итого	76 787	52 699

4.13.5 Прочие доходы и расходы

	тыс. руб.			
Наименование показателя	2023		2022	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
1	2	3	4	5
<i>Компенсация расходов</i>	39 983	140	6 398	-
<i>Безвозмездно полученные основные средства</i>	4 948	-	5 131	-
<i>Штрафы, пени, неустойки за нарушения условий договоров</i>	3 689	-	5 224	-
<i>Доходы, связанные со страховыми случаями</i>	2 809	-	1 592	-
<i>Доходы и расходы от реализации ТМЦ и прочих активов</i>	2 489	1 353	4 641	2 567
<i>Оценочное обязательство по оплате вознаграждений (премий) работникам по итогам работы за год</i>	1 421	-	1 290	-
<i>Доходы и расходы от реализации металлолома</i>	1 099	750	6 066	4 940
<i>Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств</i>	272	-	4 010	-
<i>Резерв по сомнительным долгам</i>	47	-	-	382
<i>Расходы по содержанию прочего имущества</i>	-	3 206	-	2 991
<i>Расходы на проведение спортивных соревнований</i>	-	2 700	-	-
<i>Доходы и расходы от выбытия основных средств по причине морального и (или) физического износа, реконструкции и прочее</i>	-	2 403	5 240	-
<i>Признанные расходы, связанные с денежными выплатами и поощрениями</i>	-	2 223	-	10 325
<i>Затраты, не принимаемые в расходы в соответствии с гл. 25 НК РФ</i>	-	1 369	-	1 655
<i>Оплата услуг по ведению реестра владельцев именных ценных бумаг</i>	-	1 154	-	1 154
<i>Доход в виде восстановленного оценочного обязательства по судебным разбирательствам</i>	-	718	23 402	-
<i>Расходы на проведение Совета директоров, ежегодного собрания акционеров</i>	-	623	-	1 279
<i>Расходы, связанные с выбытием основных средств и иных активов</i>	-	354	-	1 200
<i>Возмещение причиненных организацией убытков (ущерба)</i>	-	62	-	5 773
<i>Информационно-консультационные услуги</i>	-	-	-	7 285
<i>Прочие</i>	1 462	1 561	725	1 322
Итого прочие доходы/расходы	58 219	18 616	63 719	40 873

Доходы и расходы от восстановления и создания на конец отчетного периода оценочных резервов и оценочных обязательств, а также финансовый результат от выбытия основных средств отражены в Отчете о финансовых результатах свернуто.

4.14 Операции со связанными сторонами

В состав связанных сторон Общества для целей раскрытия информации включаются его материнская компания ПАО «Россети» и дочерние общества ПАО «Россети» (с 16.11.2023), прочие связанные стороны, члены Совета директоров и основной управленческий персонал.

Информация о вознаграждении, выплачиваемом основному управленческому персоналу, приведена в разделе 4.14.6 «Вознаграждение основному управленческому персоналу».

В соответствии с п. 16 ПБУ 11/2008 информация о связанных сторонах раскрывается в ограниченном объеме. Суммы операций и остатки расчетов со связанными сторонами раскрываются по отдельности для следующих групп связанных сторон: материнская компания, прочие связанные стороны.

4.14.1 Выручка Общества от продаж готовой продукции и оказания услуг связанным сторонам:

Объем операций со связанными сторонами за вычетом налога на добавленную стоимость составил:

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2023	2022
1	2	3
Услуги по передаче электроэнергии:		
<i>в том числе материнской компании</i>	321 402	-
Итого по услугам по передаче электроэнергии	321 402	-
Услуги по технологическому присоединению:		
<i>в том числе прочим связанным сторонам</i>	807	-
Итого по услугам по технологическому присоединению	807	-
Прочие виды выручки:		
<i>в том числе материнской компании</i>	363	-
<i>в том числе прочим связанным сторонам</i>	1 239	719
Итого по прочим видам выручки	1 602	719
Итого	323 811	719

Операции продаж со связанными сторонами осуществляются по регулируемым тарифам либо на обычных коммерческих условиях

4.14.2 Стоимость приобретенных товаров, продукции, работ, услуг, оказанных связанными сторонами

Операции закупок у связанных сторон проводились по регулируемым тарифам либо на обычных коммерческих условиях.

Объем операций со связанными сторонами за вычетом налога на добавленную стоимость составил:

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2023	2022
1	2	3
Работы и услуги производственного характера, в том числе:		
<i>от прочих связанных сторон</i>	278 778	164 426
Итого работы и услуги производственного характера	278 778	164 426
Информационные услуги и ПО, в том числе:		
<i>от прочих связанных сторон</i>	864	704
Итого информационные услуги и ПО	864	704
Аренда имущества, в том числе:		
<i>от прочих связанных сторон</i>	6 666	5 712
Итого аренда имущества	6 666	5 712
Прочие услуги, в том числе:		
<i>от прочих связанных сторон</i>	971	842
Итого прочие услуги	971	842
Итого	287 279	171 684

4.14.3 Состояние расчетов со связанными сторонами

Дебиторская задолженность по связанным сторонам

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2023		31.12.2022		31.12.2021	
	задолженность	резерв	задолженность	резерв	задолженность	резерв
1	2	3	4	5	6	7
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, в том числе:	86 570	-	2	-	137	-
<i>материнской компании</i>	86 486	-	-	-	-	-
<i>прочих связанных сторон</i>	84	-	2	-	137	-
Авансы выданные, в том числе:	21 163	-	2 647	-	1 429	-
<i>прочим связанным сторонам</i>	21 163	-	-	-	1 429	-
Итого	107 733	-	2 649	-	1 566	-

Дебиторская задолженность по авансам, выданным в рамках договоров подряда, отражена в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость

4.14.4 Кредиторская задолженность по связанным сторонам

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
1	2	3	4
Расчеты по авансам полученным, в том числе:	1 228	1 842	-
<i>с прочими связанными сторонами</i>	1 228	1 842	-
ИТОГО долгосрочная кредиторская задолженность перед связанными сторонами	1 228	1 842	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками, в том числе:	20 895	4 920	59 464
<i>с прочими связанными сторонами</i>	20 895	4 920	59 464
Расчеты по авансам полученным, в том числе:	1 581	700	1 842
<i>с прочими связанными сторонами</i>	1 581	700	1 842
Прочая кредиторская задолженность, в том числе:	23 595	4 352	-
<i>с прочими связанными сторонами</i>	23 595	4 352	-
ИТОГО краткосрочная кредиторская задолженность перед связанными сторонами	46 071	9 972	61 306
Итого	47 299	11 814	61 306

Кредиторская задолженность по полученным авансам отражена в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость

4.14.5 Денежные потоки по операциям со связанными сторонами

Существенные денежные потоки между Обществом и связанными сторонами представлены без НДС в таблице ниже:

	тыс. руб.	
Наименование показателя	За 2023 год	За 2022 год
1	2	3
Денежные потоки от текущих операций:	317 674	(31 715)
Поступления от продажи продукции, в том числе:	332 410	1 541
<i>Материнская компания</i>	330 456	-
<i>Прочие связанные стороны</i>	1 954	1 541
Поступления от арендных платежей, в том числе:	458	-
<i>Прочие связанные стороны</i>	458	-
Прочие поступления, в том числе:	23 596	3 705
<i>Прочие связанные стороны</i>	23 596	3 705
Платежи поставщикам за сырье, материалы, работы, услуги, в том числе:	(28 153)	(32 370)
<i>Прочие связанные стороны</i>	(28 153)	(32 370)
Прочие выплаты, перечисления, в том числе:	(10 637)	(4 591)
<i>Прочие связанные стороны</i>	(10 637)	(4 591)
Денежные потоки от инвестиционных операций:	428 641	(317 739)
Поступления от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), в том числе:	6 152 000	5 612 200
<i>Прочие связанные стороны</i>	6 152 000	5 612 200
Поступления дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях, в том числе:	36 577	39 618
<i>Прочие связанные стороны</i>	36 577	39 618
Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов, в том числе:	(257 936)	(124 857)
<i>Прочие связанные стороны</i>	(257 936)	(124 857)
Платежи в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам, в том числе:	(5 502 000)	(5 844 700)
<i>Прочие связанные стороны</i>	(5 502 000)	(5 844 700)

Займы, предоставленные связанным сторонам

	тыс. руб.		
Наименование показателя	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Заем, предоставленный прочим связанным сторонам			
Задолженность на 1 января	650 000	417 500	300 000
Выдано в отчетном году	5 502 000	5 844 700	1 424 200
Возвращено в отчетном году	6 152 000	5 612 200	1 306 700
Задолженность на 31 декабря	-	650 000	417 500

Процентная ставка по займам в 2023 году составила от 7,3% до 13,75% (2022 год - от 7,3% до 19,1%) годовых.

4.14.6 Вознаграждения основному управленческому персоналу

Размер вознаграждений (заработная плата, премии, компенсации), выплаченных и подлежащих выплате членам Совета Директоров и основному управленческому персоналу Общества, включая обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, в 2023 году составил 37 803 тыс. руб. (2022 год – 40 824 тыс. руб.).

4.15 Обеспечения обязательств и платежей

Обеспечения обязательств и платежей, выданные (полученные) Обществом, отражаются в учете на забалансовых счетах на дату их выдачи (получения) в соответствии с условиями договора.

Наличие и движение обеспечений обязательств

тыс. руб.			
Наименование показателей	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
1	2	3	4
Полученные, всего	384 766	10 146	596
<i>Банковские гарантии</i>	384 766	10 146	596

Обеспечение обязательств представляют собой банковские гарантии, предоставляемые участниками закупки в качестве обеспечения заявки на участие в закупке товаров, работ, услуг, а также контрагентами в качестве обеспечения исполнения обязательств по договору.

4.16 Управление финансовыми рисками

Финансовые риски – риски, связанные со структурой капитала Общества, снижением прибыльности и ликвидности, кредитными рисками и собираемостью дебиторской задолженности.

Кредитный риск

Общество подвержено кредитному риску, а именно риску того, что контрагенты Общества не смогут исполнить свои обязательства перед Обществом. Подверженность кредитному риску возникает в результате продажи Обществом товаров, продукции, работ и услуг и совершения других сделок с контрагентами, в результате которых возникает дебиторская задолженность, а также в результате размещения средств Общества в финансовые вложения и на банковские счета.

тыс. руб.			
	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Финансовые вложения	-	650 000	417 500
Займы выданные	-	650 000	417 500
Дебиторская задолженность	87 846	83 314	65 757
Покупатели и заказчики	86 641	78 114	63 021
Прочая дебиторская задолженность	1 205	5 200	2 736
Денежные средства и денежные эквиваленты	183 952	47 005	37 840
Денежные средства на расчетных счетах	183 858	46 969	37 786
Средства на специальных счетах в банках	94	36	54
Итого риски, относящиеся к статьям бухгалтерского баланса	271 798	780 319	521 097
Итого максимальный кредитный риск	271 798	780 319	521 097

Показатель «прочая дебиторская задолженность» в таблице раскрытия кредитного риска не включает в себя: авансы выданные, расчеты с бюджетом и государственными внебюджетными фондами, расчеты по государственной пошлине.

4.17 Прочая информация

Операционная среда Общества

В 2023 году продолжающаяся геополитическая напряженность в регионе значительно обострилась в результате дальнейшего развития ситуации, связанной с Украиной, которая продолжает ухудшаться с февраля 2022 года и остается крайне нестабильной. Обострение геополитической ситуации привело к существенному росту валютных курсов по сравнению с курсами, действовавшими на конец 2022 года, повышению ключевой ставки Банка России, росту цен на нефть и газ и к падению российского фондового рынка. На финансовых и товарных рынках наблюдается повышенная волатильность. Были введены и продолжают вводиться санкции и ограничения в отношении множества российских организаций, включая прекращение доступа к рынкам евро и долларов США, международной системе SWIFT и многие другие.

Руководство Общества предпринимает все необходимые меры для поддержки устойчивости и развития бизнеса Общества в современных условиях, сложившихся в бизнесе и экономике.

На дату утверждения данной бухгалтерской отчетности к выпуску Общество не имеет серьезных внешних обстоятельств, которые могут повлиять на способность Общества продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

Генеральный директор АО «Электромагистраль»  Шароватов Д. В.

Главный бухгалтер АО «Электромагистраль»  Ларина Л. Г.

21 марта 2024 года



**Ревизионная комиссия
Акционерного общества АО «Электромагистраль»**

Утверждено
Ревизионной комиссией
АО «Электромагистраль»
(протокол от 22 апреля 2024 года № 4)

**ЗАКЛЮЧЕНИЕ
РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**

Акционерного общества
«Электромагистраль»

ЗА 2023 ГОД

22 апреля 2024 года

г. Москва

I. ВВОДНАЯ ЧАСТЬ

СВЕДЕНИЯ О СОСТАВЕ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ:

Состав Ревизионной комиссии избран годовым общим собранием акционеров	Решение годового Общего собрания акционеров АО «Электромагистраль» от 28.06.2023 (протокол от 29.06.2023 № 14); Решение внеочередного Общего собрания акционеров АО «Электромагистраль» от 16.02.2024 (протокол от 20.02.2024 № 15)
Председатель, Секретарь Ревизионной комиссии избраны решением Ревизионной комиссии	Протокол заочного заседания Ревизионной комиссии АО «Электромагистраль» от 10.07.2023 № 1; Протокол заседания Ревизионной комиссии АО «Электромагистраль» от 22.02.2024 № 1/нс
Председатель Ревизионной комиссии	Ульянов Антон Сергеевич
Секретарь Ревизионной комиссии	Якушев Георгий Александрович (до 16.02.2024); Тришина Светлана Михайловна (с 22.02.2024)
Член Ревизионной комиссии	Разинская Кристина Вячеславовна (до 16.02.2024); Царьков Виктор Владимирович (с 16.02.2024).

Срок проведения ревизии: В соответствии с планом работы Ревизионной комиссии на 2023-2024 корпоративный год (протокол заочного заседания Ревизионной комиссии АО «Электромагистраль» от 23.11.2023 № 2) ревизионная проверка финансово-хозяйственной деятельности АО «Электромагистраль» за 2023 год проводится в период с марта по июнь 2024 года.

Основание ревизии: Федеральный закон от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», устав АО «Электромагистраль», положение о Ревизионной комиссии АО «Электромагистраль», решение Ревизионной комиссии АО «Электромагистраль» (протокол заочного заседания от 23.11.2023 № 2).

Цель ревизии: Осуществление контроля за финансово-хозяйственной деятельностью АО «Электромагистраль», подтверждение достоверности данных, содержащихся в годовом отчете за 2023 год, бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Электромагистраль» за 2023 год (далее – Отчетность).

Под достоверностью во всех существенных отношениях понимается степень точности данных Отчетности, которая позволяет акционерам делать правильные выводы о результатах хозяйственной деятельности, финансовом и имущественном положении АО «Электромагистраль» и принимать базирующиеся на этих выводах обоснованные решения.

В соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», уставом АО «Электромагистраль» ответственность за организацию, состояние и достоверность бухгалтерского учета в АО «Электромагистраль», своевременное представление бухгалтерской

(финансовой) отчетности несет исполнительный орган АО «Электроммагистраль».

Проверяемый период: с 01.01.2023 по 31.12.2023.

Объект ревизии: Годовой отчет за 2023 год, бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2023 год, решения органов управления, локальные нормативные акты и организационно-распорядительные документы АО «Электроммагистраль», программы и планы, регистры бухгалтерского учета, первичные учетные документы и иная документация финансово-хозяйственной деятельности АО «Электроммагистраль».

СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ:

Полное наименование	Акционерное общество «Электроммагистраль» (далее по тексту – Общество)
Сокращенное наименование	АО «Электроммагистраль» (далее по тексту – Общество)
Место нахождения (юридический адрес)	630007, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Советская, д. 3А
Государственная регистрация (ОГРН, дата)	1115476076715 30.06.2011
ИНН	5407466122
Филиалы и обособленные подразделения	Обособленные подразделения: - ПС Чулымская, КПП 544245001, Российская Федерация, Новосибирская область, Чулымский муниципальный район, г. Чулым, ул. Нефтяников, здание 1В - ПС Восточная, КПП 540545001, Российская Федерация, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Кленовая, 6 - ПС Татарская, КПП 545345001, Российская Федерация, Новосибирская область, Татарский район, г. Татарск, ул. Широкая, 2 - ПС Тулинская, КПП 540345001, Российская Федерация, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Сибиряков-Гвардейцев, 78, 2 - ПС Строительная, КПП 543345001, Российская Федерация, Новосибирская область, Новосибирский муниципальный район, Толмачевский сельсовет, территория ТЭЦ-6, дом 1 - ПС Урожай, КПП 542245001, Российская Федерация, Новосибирская область, Карасукский муниципальный район, г. Карасук, ул. Щорса, сооружение 232 - ПС Дружная, КПП 542545001, Российская Федерация, Новосибирская область, Коченевский муниципальный район, Краснотальский сельсовет п. Дружный, ул. Центральная, здание 2Г - ПС Правобережная, КПП 540245001, Российская Федерация, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Победы, сооружение 51а - ПС Южная, КПП 544645001, Российская Федерация, Новосибирская область, Искитимский муниципальный район, Чернореченский сельсовет, село Старый Искитим, ул. Саратовская, здание 2Б

Единоличный исполнительный орган	Шароватов Дмитрий Вячеславович, генеральный директор с 27.10.2022 по настоящее время
Главный бухгалтер	Ларина Лариса Геннадьевна, главный бухгалтер с 18.02.2019 по настоящее время
Среднесписочная численность сотрудников Общества за 2023 год	240 человек
Основные акционеры	64,598 % акций: до 16.11.2023 – Федеральное агентство по управлению государственным имуществом Российской Федерации, с 16.11.2023 по наст. вр. – Публичное акционерное общество «Федеральная сетевая компания – Россети»; 29,907 % акций: Акционерное общество «Региональные электрические сети».
Основные направления деятельности	Передача электроэнергии и технологическое присоединение к электрическим сетям; обеспечение эксплуатации энергетического оборудования в соответствии с действующими нормативными требованиями, проведение своевременного и качественного его ремонта, технического перевооружения и реконструкции энергетических объектов, а также развитие электросетевого комплекса.

II. ИТОГОВАЯ ЧАСТЬ

При проведении ревизионной проверки рассматривалось соблюдение Обществом законодательства Российской Федерации и локальных нормативных актов Общества.

Ревизионной комиссией выборочно проведена проверка ряда совершенных Обществом финансово-хозяйственных операций на предмет достоверного и своевременного отражения фактов хозяйственной жизни в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год, проверка достоверности и полноты раскрытия информации в годовом отчете за 2023 год.

Ревизионная комиссия в ходе оценки достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год полагалась на мнение независимого аудитора Общества АО «Технологии Доверия – Аудит» (член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» ОРНЗ 12006020338), выраженного в аудиторском заключении от 21.03.2024.

По мнению независимого аудитора Общества АО «Технологии Доверия – Аудит»:

➤ *«за исключением влияния вопроса, изложенного в параграфе 1 в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой», а также возможного влияния вопроса, изложенного в параграфе 2 раздела «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Электромагистраль» (далее - «Общество») по состоянию на 31 декабря 2023 года, а также финансовые*

результаты и движение денежных средств Общества за 2023 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации».

➤ «Основание для выражения мнения с оговоркой

1. Раскрытие информации о бенефициарном владельце, контролирующем Общество. В прилагаемой бухгалтерской отчетности не раскрыто имя бенефициарного владельца, контролировавшего Общество по состоянию на 31 декабря 2021 года и до 1 сентября 2022 года. Мы не раскрыли в нашем заключении имя бенефициарного владельца, контролировавшего Общество на указанную дату и в указанный период, в силу ограничений, содержащихся в Федеральном законе № 152-ФЗ «О персональных данных».

2. Раскрытие информации о связанных сторонах. В прилагаемой бухгалтерской отчетности Общество не раскрыло объем операций и состояние расчетов со сторонами, связанными через бенефициарного владельца, контролировавшего Общество, в части данных на 31 декабря 2021 года и за период с 1 января по 1 сентября 2022 года, так как бенефициарный владелец не предоставил необходимую информацию руководству Общества. Мы не получили достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении полноты информации об объеме операций и состоянии расчетов со связанными сторонами, раскрытой в прилагаемой бухгалтерской отчетности Общества, и, как следствие, мы не смогли определить, требуется ли внесение корректировок в отношении информации о связанных сторонах в части данных на 31 декабря 2021 год и за период с 1 января по 1 сентября 2022 года.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наши обязанности согласно указанным стандартам далее описаны в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности» нашего заключения.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения с оговоркой».

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с законодательными актами Российской Федерации и локальными нормативными актами Общества во всех существенных отношениях.

В ходе ревизионной проверки выборочно проведена сверка данных годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и данных годового отчета Общества за 2023 год. В рамках проделанной работы Ревизионная комиссия не обнаружила существенных искажений финансовой информации, содержащейся в годовом отчете Общества за 2023 год. На момент выдачи настоящего Заключения Годовой отчет Общества за 2023 год, выносимый на утверждение годового Общего собрания акционеров, не утвержден Советом директоров Общества.

Факты нарушения правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности, которые могли бы

существенно повлиять на Отчетность Общества, в ходе выборочной проверки не выявлены.

В соответствии со статьей 88 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» по результатам ревизионной проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам 2023 года, Ревизионная комиссия выражает мнение о достоверности данных во всех существенных отношениях, содержащихся в годовом отчете Общества за 2023 год и в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2023 год.

Состав подтверждаемой Ревизионной комиссией Отчетности АО «Электромагистраль»:

№ п.п.	Наименование формы отчетности	Дата подписания руководством	Количество листов в документе
1.	Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2023 года	21.03.2024	1
2.	Отчет о финансовых результатах за 2023 год	21.03.2024	1
3.	Отчет об изменениях капитала за 2023 год	21.03.2024	1
4.	Отчет о движении денежных средств за 2023 год	21.03.2024	1
5.	Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «Электромагистраль» за 2023 год в текстовой и табличной форме	21.03.2024	30
6.	Годовой отчет АО «Электромагистраль» за 2023 год (с приложениями)	-	186

Настоящее Заключение Ревизионной комиссии должно рассматриваться совместно со всеми подтверждаемыми формами бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениями к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год, с годовым отчетом Общества за 2023 год.

Председатель
Ревизионной комиссии

А.С. Ульянов

Члены
Ревизионной комиссии

В.В. Царьков

С.М. Тришина