

Утвержден:

годовым Общим собранием акционеров
ПАО «ТРК» 16.06.2023
(протокол от 19.06.2023 № 27)

Предварительно утвержден:

Советом директоров ПАО «ТРК»
11.05.2023 (протокол от 12.05.2023 № 27)

**Достоверность данных, содержащихся в
годовом отчете подтверждена:**

Ревизионной комиссией ПАО «ТРК»
25.04.2023 (протокол от 25.04.2023 № 3)

**ГODOVOЙ ОТЧЕТ
ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ТОМСКАЯ РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНАЯ КОМПАНИЯ»
ЗА 2022 ГОД**

И.о. Генерального директора ПАО «ТРК»



П.Е. Акилин



ТОМСК
2023

ОБ ОТЧЕТЕ

Годовой отчет Публичного акционерного общества «Томская распределительная компания» за 2022 год (далее – Отчет, Годовой отчет) направлен на информирование заинтересованных сторон о стратегии и миссии ПАО «ТРК», ключевых результатах в сфере социальной ответственности и устойчивого развития, важнейших событиях и результатах работы, воздействии на экономику, общество, окружающую среду.

Публичное акционерное общество «Томская распределительная компания» (далее – ПАО «ТРК», Компания, Общество) - российская электросетевая компания, основными видами деятельности которой являются передача и распределение электроэнергии на территории Томской области и технологическое присоединение потребителей к электрическим сетям. Клиентами Компании являются крупные промышленные компании, предприятия транспорта, сельского хозяйства, социального обеспечения, а также гарантирующие поставщики электроэнергии.

В тексте Отчета Публичное акционерное общество «Томская распределительная компания» именуется также ПАО «ТРК», (предыдущее наименование, до 13.07.2015 ОАО «ТРК»), Компания или Общество.

Отчет адресован широкому кругу заинтересованных сторон.

Новое в отчете

Данный Отчет представляет результаты работы ПАО «ТРК» за 2022 год.

Отчет раскрывает производственные и финансовые результаты, а также иные аспекты деятельности Общества в отчетном году.

При подготовке отчета были учтены следующие принципы:

- Принцип взаимодействия с заинтересованными сторонами
- Принцип представления результатов деятельности в контексте устойчивого развития
- Принцип существенности
- Принцип полноты
- Принцип достоверности
- Принцип сбалансированности
- Принцип понятности
- Принцип сопоставимости
- Принцип надежности
- Принцип актуальности

В Отчете расширена по сравнению с предыдущим отчетом информация и состав показателей, раскрывающих вклад в достижение приоритетных для Компании ЦУР. Полнее освещено взаимодействие с заинтересованными сторонами по вопросам охраны окружающей среды и энергоэффективности. Раскрыта тематика прав человека в контексте устойчивого развития, учитывая, что с этой темой связаны многие процессы в деятельности Компании, в этой связи расширен круг тем, отчет не ограничивается освещением соблюдения трудовых прав работников.

Тема Отчета

Устойчивое развитие и интеграция факторов ESG в деятельность Компании, социальная ответственность, воздействия на экономику, общество, окружающую среду.

Границы отчета

Информация в Годовом отчете, в том числе финансово-экономические показатели, рассчитанные на основе бухгалтерской (финансовой) отчетности по РСБУ, включает данные о деятельности ПАО «ТРК».

Настоящий Годовой отчет подготовлен на основе информации, доступной ПАО «ТРК» на дату составления отчета. Годовой отчет содержит обзор итогов деятельности Общества за 2022 год, а также динамику показателей за период 2020-2022 гг.

Информация о членах органов управления и контроля Общества, членах Комитетов Совета директоров и Корпоративном секретаре, а также о размере персонального вознаграждения приводится в настоящем отчете с учетом требований законодательства Российской Федерации о персональных данных.

Заявление об ограничении ответственности

Годовой отчет содержит заявления прогнозного характера, которые отражают ожидания руководства Компании. Прогнозные заявления не основываются на фактических обстоятельствах и включают все заявления в отношении намерений, мнений или текущих ожиданий Компании в отношении результатов своей деятельности, финансового положения, ликвидности, перспектив роста, стратегии и отрасли, в которой осуществляет деятельность ПАО «ТРК». Для таких прогнозных заявлений, по самой их природе, характерно наличие рисков и факторов неопределенности, поскольку они относятся к событиям и зависят от обстоятельств, которые могут не произойти в будущем.

Термины «намеревается», «стремится», «ожидает», «оценивает», «планирует», «считает», «предполагает», «может», «должно», «будет», «продолжит» и иные, сходные с ними выражения, как правило, указывают на прогнозный характер заявления и предполагают риск ненаступления указанных событий, действий в зависимости от различных факторов. Таким образом, будущие результаты деятельности могут отличаться от текущих ожиданий, и пользователи данной информации не должны основывать свои предположения исключительно на представленной в годовом отчете информации.

Помимо официальной информации о деятельности ПАО «ТРК», в настоящем Годовом отчете содержится информация, полученная от третьих лиц. Данная информация была получена из источников, которые, по мнению Общества, являются надежными. Однако Компания не гарантирует точности данной информации, которая может быть сокращенной или неполной.

ПАО «ТРК» предупреждает, что прогнозные заявления не являются гарантией будущих показателей. Фактические результаты деятельности Общества, его финансовое положение и ликвидность, а также развитие отрасли, в которой оно работает, могут существенным образом отличаться от приведенных в прогнозных заявлениях, содержащихся в настоящем документе. Кроме того, даже если перечисленные показатели будут соответствовать прогнозным заявлениям, представленным в этом отчете, данные результаты и события не служат показателем аналогичных результатов и событий в будущем.

Общество не дает каких-либо прямых или подразумеваемых заверений, или гарантий и не несет какой-либо ответственности в случае возникновения убытков, которые могут понести физические или юридические лица в результате использования прогнозных заявлений настоящего годового отчета, по любой причине, прямо или косвенно. Указанные лица не должны полностью полагаться на прогнозные заявления, содержащиеся в настоящем документе, так как они не являются единственным возможным вариантом развития событий.

За исключением случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации, Общество не принимает на себя обязательств по пересмотру или подтверждению ожиданий и оценок, а также публикации обновлений и изменений прогнозных заявлений, представленных в настоящем годовом отчете, в связи с последующими событиями или поступлением новой информации.

Содержание

| | |
|---|----|
| ОБРАЩЕНИЕ К АКЦИОНЕРАМ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ И ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА ОБЩЕСТВА | 7 |
| 1. О КОМПАНИИ..... | 8 |
| 1.1. Представление Компании (миссия, история, основные направления деятельности и структура)..... | 8 |
| 1.2. География деятельности (карта) и основные активы ПАО «ТРК»..... | 10 |
| 1.3. Надежность электросетевого комплекса..... | 11 |
| 1.4. Бизнес-модель | 11 |
| 1.5. Ключевые события отчетного года..... | 16 |
| 1.6. Ключевые показатели отчетного года | 18 |
| 2. СТРАТЕГИЧЕСКИЙ ОТЧЕТ | 19 |
| 2.1. Обзор отрасли, стратегия, риски и КПЭ | 19 |
| 2.1.1. Обзор рынка (отрасли) | 19 |
| 2.1.2. Макроэкономические тренды отчетного года, отраслевой (рыночный) прогноз | 19 |
| 2.1.3. Положение Компании на рынке..... | 21 |
| 2.1.4. Конкурентная среда..... | 21 |
| 2.2. Стратегия развития..... | 22 |
| 2.2.1. Стратегические цели | 22 |
| 2.2.2. Реализация стратегии в отчетном году..... | 23 |
| 2.2.3. Планы и целевые ориентиры..... | 24 |
| 2.3. Ключевые показатели эффективности | 24 |
| 2.3.1. Система КПЭ в том числе сведения о ключевых нефинансовых КПЭ, изменения в системе КПЭ в отчетном году | 24 |
| 2.3.2. Целевые значения КПЭ и информация об их достижении | 25 |
| 2.4. Ключевые риски | 29 |
| 3. РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИИ ЗА 2022 ГОД | 34 |
| 3.1. Операционные результаты..... | 34 |
| 3.1.1. Результаты производственной деятельности..... | 34 |
| 3.1.2. Технологическое присоединение..... | 35 |
| 3.1.3. Дополнительные (нетарифные) услуги | 38 |
| 3.1.4. Взаимодействие с потребителями услуг | 40 |
| 3.2. Инвестиционная деятельность | 43 |
| 3.3. Инновационная деятельность..... | 46 |
| 3.3.1. Информационные технологии и телекоммуникации..... | 49 |
| 3.4. Импортозамещение | 50 |
| 3.5. Финансовые результаты..... | 51 |
| 3.6. Управление активами..... | 52 |
| 3.7. Тарифная политика..... | 52 |
| 3.7.1. Тарифы на услуги по передаче электроэнергии..... | 53 |
| 3.7.2. Плата за технологическое присоединение..... | 54 |
| 3.8. Международное сотрудничество. | 55 |
| 4 УСТОЙЧИВОЕ РАЗВИТИЕ | 56 |
| 4.1. Описание перечня существенных тем и подходов, принятых Обществом для их определения..... | 56 |
| 4.2. Стратегия устойчивого развития Общества | 56 |
| 4.2.1. Цели устойчивого развития ООН | 56 |

| | |
|---|-----|
| 4.3. Общая информация об управлении устойчивым развитием в Компании | 62 |
| 4.4. Управление персоналом..... | 62 |
| 4.4.1. Кадровая и социальная политика общества..... | 62 |
| 4.4.2. Обучение и развитие персонала | 65 |
| 4.4.3. Система вознаграждения персонала..... | 66 |
| 4.4.4. Молодежная политика Общества | 67 |
| 4.4.5. Социальная политика | 68 |
| 4.4.6. Права человека..... | 70 |
| 4.5. Охрана труда и промышленная безопасность | 70 |
| 4.5.1. Управление охраной труда | 70 |
| 4.5.2. Промышленная безопасность..... | 73 |
| 4.5.3. Производственный травматизм и профессиональные заболевания | 74 |
| 4.6. Охрана окружающей среды..... | 74 |
| 4.6.1. Экологическая политика..... | 74 |
| 4.6.2. Климатическая повестка | 74 |
| 4.6.3. Результаты в области охраны окружающей среды | 76 |
| 4.6.4. Расходы на охрану окружающей среды | 77 |
| 4.7. Энергопотребление и энергосбережение | 77 |
| 4.8. Развитие регионов..... | 80 |
| 4.9. Заинтересованные стороны Компании..... | 81 |
| 4.9.1. Взаимодействие со стейкхолдерами..... | 81 |
| 4.10. Системы менеджмента..... | 84 |
| 4.11. Закупочная деятельность | 86 |
| 4.12. Антикоррупционная политика и обеспечение безопасности экономической деятельности | 89 |
| 4.13. Раскрытие информации..... | 93 |
| 5. ОТЧЕТ О КОРПОРАТИВНОМ УПРАВЛЕНИИ | 95 |
| 5.1. Общая информация о корпоративном управлении в Компании. | 95 |
| 5.2. Меморандум контролирующего акционера ПАО «Россети» в отношении контролируемых электросетевых компаний..... | 98 |
| 5.3. Основные изменения в области корпоративного управления..... | 99 |
| 5.4. Оценка корпоративного управления..... | 99 |
| 5.5. Общее собрание акционеров | 101 |
| 5.6. Отчет Совета директоров Общества..... | 103 |
| 5.6.1. Роль Совета директоров и его ключевые функции. | 106 |
| 5.6.2. Председатель Совета директоров..... | 107 |
| 5.6.3. Состав Совета директоров..... | 108 |
| 5.6.4. Итоги работы Совета директоров..... | 113 |
| 5.6.5. Оценка работы Совета директоров и Комитетов Совета директоров..... | 114 |
| 5.7. Комитеты Совета директоров Общества..... | 115 |
| 5.7.1. Отчет о деятельности Комитета по аудиту | 117 |
| 5.7.2. Отчет о деятельности Комитета по кадрам и вознаграждениям..... | 121 |
| 5.7.3. Отчет о деятельности Комитета по стратегии | 124 |
| 5.7.4. Отчет о деятельности Комитета по надежности..... | 129 |
| 5.7.5. Отчет о деятельности Комитета по технологическому присоединению к электрическим сетям..... | 135 |
| 5.8. Корпоративный секретарь | 139 |

| | |
|---|-----|
| 5.9. Исполнительные органы управления | 140 |
| 5.9.1. Генеральный директор | 141 |
| 5.9.2. Правление | 141 |
| 5.10. Система вознаграждения органов управления Компанией | 148 |
| 5.10.1. Система вознаграждения членов Совета директоров | 150 |
| 5.10.2. Система вознаграждения Генерального директора и членов Правления | 152 |
| 5.11. Ревизионная комиссия..... | 153 |
| 5.12. Внутренний контроль, управление рисками и внутренний аудит | 158 |
| 5.13. Внешний аудитор..... | 165 |
| 5.14. Предотвращение конфликта интересов | 167 |
| 5.15. Акционерный капитал, обращение ценных бумаг | 168 |
| 5.16. Распределение прибыли и дивидендная политика..... | 171 |
| 5.17. Взаимодействие с акционерами и инвесторами | 173 |
| КОНТАКТНАЯ ИНФОРМАЦИЯ..... | 174 |
| ГЛОССАРИЙ И СОКРАЩЕНИЯ..... | 177 |
| Приложение №1 Бухгалтерская (финансовая) отчетность по РСБУ за 2022 год с аудиторским заключением. | 179 |
| Приложение №2 Финансовая отчетность по МСФО за 2022 год с аудиторским заключением. | 261 |
| Приложение №3 Заключение Ревизионной комиссии..... | 321 |
| Приложение №4 Перечень основных производственных, финансовых и нефинансовых показателей, включаемых в Годовой отчет по итогам 2022 года | 326 |
| Приложение №1 Мониторинг объемов консолидации электросетевых активов к Перечню основных производственных и финансовых показателей (Приложение № 4 к Годовому отчету Общества)..... | 337 |
| Приложение №5 Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления Банка России. | 338 |
| Приложение №6 Отчет о заключенных ПАО «ТРК» в 2022 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность | 405 |
| Приложение №7 Информация о существенных сделках, совершенных Обществом (в том числе взаимосвязанных сделок, совершенных Обществом) за отчетный год..... | 415 |
| Приложение №8 Сведения об участии в коммерческих и некоммерческих организациях в 2022 году | 416 |
| Приложение №9 Сведения о заключенных договорах купли-продажи долей, акций, паев хозяйственных товариществ и обществ, включая сведения о сторонах, предмете, цене и иных условиях данных договоров. | 418 |
| Приложение №10 Информация об объеме энергетических ресурсов, использованных Обществом на хозяйственные нужды в 2022 году..... | 419 |
| Приложение №11 Основные функции и участники СВК. | 421 |
| Приложение №12 Участники СУР, их основные функции и задачи. | 427 |
| Приложение №13 Перечень нормативных правовых актов об установлении тарифов на 2022 год. | 428 |
| Приложение №14 Таблица соответствия текста отчета показателям руководств (GRI) ... | 429 |

ОБРАЩЕНИЕ К АКЦИОНЕРАМ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ И ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА ОБЩЕСТВА

Уважаемые акционеры!

Отчетный период со всей уверенностью можно назвать годом достижений для Общества. После убыточных 2020-2021 годов, менеджменту компании удалось выйти не только на точку безубыточности, но и получить положительный финансовый результат. Чистая прибыль в 2022 году составила 303 млн рублей. Полностью погашены кредитные обязательства. Компания по-прежнему соответствует уровню кредитоспособности «А».

Из производственных достижений необходимо отметить завершение масштабной реконструкции подстанции «Аэропорт». Теперь международный аэропортный комплекс «Томск» обеспечен надежным электроснабжением и имеет запас развития на несколько лет вперед. Общий объем инвестиций в развитие региона составил 704,5 млн рублей.

Полностью выполнена ремонтная программа. С каждым годом мы наращиваем объемы финансирования, а соответственно и планы технического обслуживания электросетевого комплекса, что позволяет входить в зиму с уверенностью. В прошедшем году на плановый ремонт было направлено 455,6 млн рублей. По итогам проверки Минэнерго России компании выдан паспорт готовности к работе в отопительный сезон 2022-2023 с максимальным индексом готовности «100».

В рамках исполнения национальных проектов компания обеспечила технологическое присоединение шести многоквартирных домов общей мощностью 2,3 МВт, а также вновь возводимой детской поликлиники в г. Асино Томской области.

В области работы с персоналом, с учетом достигнутых финансовых и производственных показателей так же проведена индексация заработной платы. Мы сдержали обещание перед коллективом, проиндексировав минимальную месячную тарифную ставку (ММТС) на 15,9%. Также, продолжая улучшать условия труда, провели самое масштабное обновление автопарка компании. На службу встали 27 единиц бригадных автомобилей и спецтехники.

На протяжении всей истории компании работа Совета директоров и менеджмента направлена на соблюдение интересов наших акционеров, о чем свидетельствует и 2022 год, по итогам 9 месяцев которого компания выплатила дивиденды по привилегированным акциям.

Мы благодарим коллектив компании за ответственное отношение к труду и высокие результаты отчетного периода.

Председатель Совета директоров
ПАО «ТРК»

Мария Тихонова

И.о. генерального директора
ПАО «ТРК»

Павел Акилин

1. О КОМПАНИИ

1.1. Представление Компании (миссия, история, основные направления деятельности и структура).

Представление Компании

Начиная с марта 2005 года ПАО «ТРК» осуществляет свою деятельность в энергетической отрасли экономики Российской Федерации.

ПАО «ТРК» объединяет распределительные сетевые комплексы Томской области и осуществляет основные виды деятельности:

- возмездное оказание услуг по передаче электрической энергии, которое обеспечивается комплексом организационно и технологически связанных действий, в том числе по оперативно-технологическому управлению;

- оказание услуг по технологическому присоединению энергопринимающих устройств (энергетических установок) юридических и физических лиц к электрическим сетям Общества.

Приказом Федеральной службы по тарифам от 09.12.2005 N 602-э Общество включено в Реестр естественных монополий в топливно-энергетическом комплексе, в раздел I «Услуги по передаче электрической и (или) тепловой энергии» под регистрационным номером 70.1.3.

Основные тезисы, характеризующие Общество как работодателя:

- Повышение уровня жизни работников, создание системы социально-трудовых гарантий, улучшающих положение сотрудников Общества, формирующих сознание корпоративной принадлежности и укрепляющих ее привлекательность на рынке труда;
- Создание благоприятного психологического климата в коллективе;
- Командная работа и принятие решений по важнейшим направлениям.

Миссия ПАО «ТРК» - надежное, качественное и доступное электроснабжение потребителей, реализация интересов акционеров, обеспечение социальной стабильности и эффективного развития экономики региона.

Компания уделяет особое внимание вопросам обеспечения приоритета жизни и здоровья работников Общества по отношению к результатам их производственной деятельности, развития социально ответственной деловой практики.

Миссия и роль Общества связаны с ожиданиями от него основных участников рынка:

- для инвестиционного сообщества Общество - инструмент вложения инвестиций, который направлен на обеспечение их возвратности, надежности, доходности и ликвидности;
- для потребителей Общество - компания, нацеленная на качественное и надежное электроснабжение, своевременное технологическое присоединение к электрическим сетям;
- для региона и органов местного самоуправления - надежный партнер органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации в планировании и реализации региональных программ территориального развития, добросовестный налогоплательщик и работодатель;
- для работников - добросовестный работодатель, предоставляющий возможности для максимального раскрытия потенциала работников.

История

Публичное акционерное общество «Томская распределительная компания» (наименование до 15.07.2015 – ОАО «ТРК») было создано в результате реорганизации ОАО «Томскэнерго» в форме выделения по решению внеочередного Общего собрания акционеров от 31.08.2004 (протокол № 16 от 10.09.2004) и является его правопреемником в отношении части прав и обязанностей в соответствии с разделительным балансом.

Реорганизация ОАО «Томскэнерго» происходила в форме выделения компаний по видам деятельности: ОАО «Томская распределительная компания», ОАО «Томская энергосбытовая компания», ОАО «Томские магистральные сети», ОАО «Томскэнергоремонт», ОАО «Томскэлектросетьремонт», ОАО «Томская энергетическая управляющая компания» и проводилась в соответствии с основными направлениями государственной политики по реформированию электроэнергетики и Проектом реформирования.

Государственная регистрация Компании состоялась 31.03.2005. Уставный капитал Общества составил 2 161 077 817,928 рубля.

С момента создания Общество ориентировано на выполнение следующих функций:

- реализация государственной политики в области электроэнергетики;
- создание условий для эффективного функционирования распределительно-сетевого комплекса Томской области;
- осуществление эффективной эксплуатации и централизованного технологического управления электросетевыми объектами Томской области;
- реализация единой стратегии в области инвестиций и привлечения капитала для решения общесистемных задач развития распределительно-сетевого комплекса;
- получение прибыли;
- разработка и реализация научно-технической политики и внедрение новых прогрессивных видов техники и технологий.

ПАО «ТРК» - региональная энергетическая компания, дочернее общество ПАО «Россети», одной из крупнейших электросетевых компаний в мире. Основные виды деятельности - оказание услуг по передаче и распределению электрической энергии, присоединению к электрическим сетям Общества.

Основные направления деятельности

Основными направлениями деятельности ПАО «ТРК» являются возмездное оказание услуг по передаче электрической энергии и оказание услуг по технологическому присоединению энергопринимающих устройств (энергетических установок) юридических и физических лиц к электрическим сетям Общества.

Важнейшим направлением развития ПАО «ТРК» являются клиентоориентированная политика и повышение доступности электросетевой инфраструктуры, эффективное планирование развития электрической сети с учетом тенденций изменения направлений движения социально-экономической сферы и территориального планирования региона.

Структура

У Общества отсутствуют филиалы, представительства и финансовые вложения в акции (доли) во владении каких-либо Компаний.

Исполнительный аппарат расположен в городе Томске. В Компанию входят пять производственных отделений: «Центральные электрические сети» (ЦЭС), «Северные электрические сети» (СЭС), «Восточные электрические сети» (ВЭС), Производственное отделение Корпоративных и технологических автоматизированных систем управления (КиТАСУ), Центр управления сетями (ЦУС).

Общество не осуществляет функции единоличного исполнительного органа ни в одной Компании.

Зона ответственности ПАО «ТРК»

В зоне операционной деятельности ПАО «ТРК» находится 144 тысячи точек поставки электроэнергии бытовым потребителям и более 18 тысяч точек поставки юридическим лицам (в том числе, в сети смежных ТСО).

1.2. География деятельности (карта) и основные активы ПАО «ТРК»

ПАО «ТРК» является частью единой энергосистемы России. Энергосистема обеспечивает энергоснабжение потребителей Томской области с населением более 1 млн человек. Зоной централизованного электроснабжения охвачено 70% территории, где сосредоточено 90% населения области.



Публичное акционерное общество «Томская распределительная компания» (входит в группу компаний «Россети») обеспечивает передачу и распределение электроэнергии на всей территории Томской области.

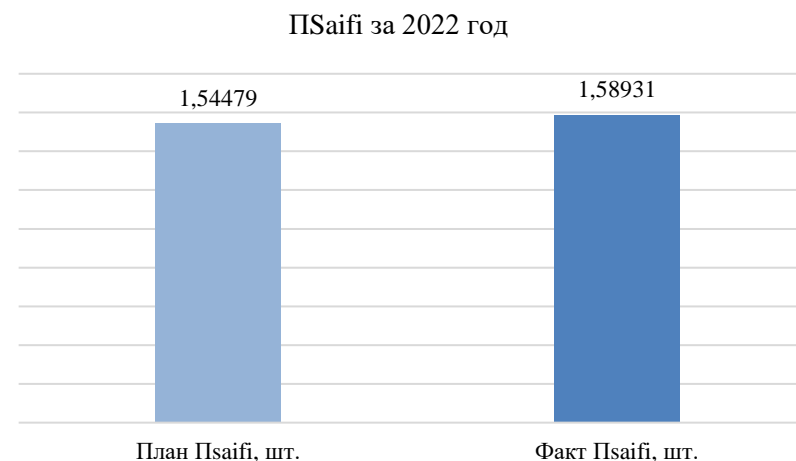
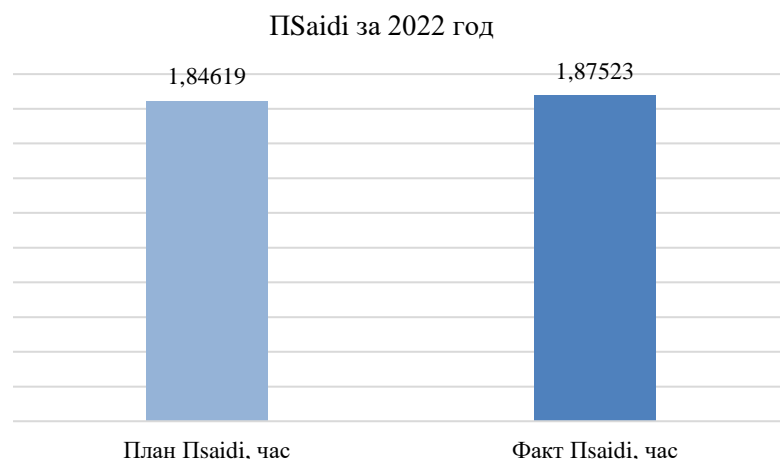
Протяженность линий электропередачи (по трассе) – 18 870,24 км, количество центров питания 35/110 кВ – 137 шт., подстанций 10/0,4 кВ – 3 349, суммарная трансформаторная мощность – 4 160,84 МВА.

Общая площадь территории обслуживания – 314 391 кв. км.

Энергосистема имеет электрические связи с Тюменской, Красноярской, Кемеровской и Новосибирской энергосистемами.

1.3. Надежность электросетевого комплекса

По итогам 2022 года плановые значения показателей надежности (PSaidi, PSaifi), утвержденные Департаментом тарифного регулирования Томской области, достигнуты с учетом коэффициента допустимого отклонения (30%).



1.4. Бизнес-модель

При осуществлении операционной деятельности ПАО «ТРК» находит баланс интересов и создает ценности для всех заинтересованных сторон, способствует экономическому росту в регионе присутствия и придерживается концепции устойчивого развития, обеспечивает надежное и доступное энергоснабжение потребителей.

В операционной деятельности Общество использует капиталы (ресурсы), указанные в таблице:

Капиталы Компании

| Капиталы (ресурсы) | Капиталы на 01 января 2022 года | Как мы создаем стоимость (процесс создания стоимости) | Результаты 2022года |
|--------------------|--|---|---|
| Финансовый | Убыток по итогам 2021 года ¹ составил 158,4 млн руб. | Стоимость чистых активов на конец 2022 года составила 4 155,2 млн руб. | Чистая прибыль по итогам 2022 года составила 303,2 млн руб. Показатель EBITDA 993,6 млн руб. |

¹ В сопоставимом виде с учетом изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» и ретроспективного перехода на ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

| | | | |
|-------------------------|--|---|--|
| | Стоимость чистых активов ² составила 3 865,7 млн руб. | Увеличение чистых активов за 2022 год 289,5 млн руб. | что выше уровня 2021 года на 608,2 млн руб. |
| Производственный | Количество ПС — 3 445 шт. Суммарная мощность ПС — 3,995 тыс. МВА Протяженность ЛЭП – 20 352 км. | Объем услуг по передаче электрической энергии 4 662,93 млн кВт*ч. Капитальные вложения 563,655 млн руб. Затраты на ремонт основных производственных фондов в 2022 году – 236,62 млн руб. Количество выполненных технологических присоединений в 2022 – 1873 шт. , общей мощностью 46,6 МВт. | Количество ПС— 3 486 шт. Суммарная мощность ПС — 4,16084 тыс. МВА Протяженность ЛЭП — 20 412,78 км |
| Человеческий | Среднесписочная численность персонала 1 520 чел. Укомплектованность персоналом на конец 2021 года 93,5%. 87,5% сотрудников имеют профессиональное образование | Проверка знаний правил, норм и инструкций по технической эксплуатации, охране труда, пожарной безопасности и других специальных правил, и нормативно-технических документов в ПАО «ТРК» прошли 1 259 чел. Затраты на охрану труда в 2022 году составили 77 814,4 тыс. руб. , в том числе: - на мероприятия по охране труда на мероприятия по предупреждению несчастных случаев – 2 233 тыс. руб.; - на мероприятия по охране труда на проведение санитарно-гигиенических мероприятий по предупреждению заболеваний на производстве – 7 688 тыс. руб.; - на мероприятия по общему улучшению условий труда – 3 785,5 тыс. рублей; - на мероприятия по охране труда на обеспечение работников средствами индивидуальной защиты – 64 107,9 тыс. руб. | Среднесписочная численность персонала 1 467 чел. Укомплектованность персоналом на конец 2022 года 91,6%. 88% сотрудников имеют профессиональное образование |

² В сопоставимом виде с учетом изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» и ретроспективного перехода на ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

| | | | |
|--|--|---|--|
| | | <p>Обеспечение работников спецодеждой и спецобувью в 2022 году осуществлялось в соответствии с утвержденными «Нормами бесплатной выдачи специальной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты работникам ПАО «ТРК», которые являются приложением к коллективному договору.</p> <p>Персонал укомплектован спецодеждой на 100% в соответствии с действующими нормами.</p> <p>Для организации профилактической работы и предотвращения случаев травматизма с персоналом Общества разработана и введена в действие «Комплексная программа ПАО «ТРК» по снижению рисков травматизма на объектах электросетевого комплекса Общества». Программой определено 166 мероприятий, за 2022 год выполнены все мероприятия, из них 124 - со сроком «постоянно» и «в течение года».</p> | |
| Социально-репутационный | <p>Накопление репутационного капитала.</p> <p>Объем закупок у субъектов малого и среднего предпринимательства составил 61,98% от общего объема закупок в стоимостном выражении.</p> | <p>Регулярное информирование общественности о деятельности Компании: в региональных СМИ вышли более 1 250 упоминаний о Компании.</p> | <p>Накопление репутационного капитала.</p> <p>Объем закупок у субъектов малого и среднего предпринимательства составил 64,21% от общего объема закупок в стоимостном выражении.</p> |
| Природный | <p>В 2021 году затраты на охрану окружающей среды составили 2379,0 тыс. руб.</p> | <p>Общество присоединилось к реализации экологической политики в электросетевом комплексе в новой редакции (протокол Совета директоров от 30.09.2020 №12).</p> | <p>В 2022 году затраты на охрану окружающей среды составили 2406,0 тыс. руб.</p> |
| Описание бизнес-среды, в которой действует Общество | Общество в целом действует в классической бизнес-среде, что определяется относительной стабильностью технологий, применяемых в Обществе, и нормативно-правовой базы. | | |
| Описание рынков, | ПАО «ТРК» является основным предприятием, оказывающим услуги по передаче электрической энергии в Томской области (71% | | |

| | |
|---|---|
| <p>на которых Общество работает</p> | <p>доли рынка НВВ).</p> <p>На территории Томской области транспорт электроэнергии помимо ПАО «ТРК» в течение 2022 года выполняли 12 сетевых компаний.</p> <p>Степень влияния указанных компаний на результат деятельности ПАО «ТРК» на данный момент оценивается как незначительная, поскольку весь объем электроэнергии, передаваемый этими компаниями, поступает к ним из сетей ПАО «ТРК», т.е. от границы балансовой принадлежности между ПАО «ТРК» и указанными компаниями и транспортируется непосредственно до потребителя.</p> |
| <p>Описание целей и стратегий, которыми Общество руководствуется</p> | <p>Стратегические приоритеты Общества ориентированы на реализацию Стратегии развития электросетевого комплекса Российской Федерации, утвержденной распоряжением Правительства РФ № 511-р от 3 апреля 2013 года. В их числе:</p> <ul style="list-style-type: none"> • обеспечение безопасного и устойчивого функционирования распределительного электросетевого комплекса Томской области; • повышение надежности и качества реализуемых услуг; • повышение операционной и инвестиционной эффективности; • создание новой электросетевой инфраструктуры региона на основе инновационного масштабного технологического обновления; • повышение инвестиционной привлекательности; • повышение энергоэффективности; • развитие социально ответственной деловой практики; • повышение доступности электросетевой инфраструктуры; • создание высокопроизводительного и сплоченного коллектива, способного обеспечить высокую эффективность деятельности Общества; • обеспечение социальной защищенности работников Общества; • укрепление и развитие корпоративной культуры Общества. • оптимизации и стабилизации кадрового состава подразделений Общества, развитие системы обучения и повышения квалификации персонала; • создание эффективной системы оплаты труда и мотивации сотрудников Общества; • обеспечение безопасности объектов критической информационной инфраструктуры Общества с учетом указаний ПАО «Россети», рекомендаций ФСТЭК России. • выполнение мероприятий по импортозамещению программного обеспечения, переход на использование отечественной радиоэлектронной продукции. • реализация мероприятий Программы цифровой трансформации ПАО «ТРК» на период 2030 года. Целью цифровой трансформации является повышение эффективности деятельности в условиях новых трендов и вызовов бизнес-среды за счет оптимизации существующих бизнес-процессов и предложения новых услуг/сервисов с использованием сквозных цифровых технологий. • дальнейшее повышение операционной эффективности. |
| <p>Описание основных тенденций и факторов, которые</p> | <p>- Изменения законодательства в части технологического присоединения, определяющие новые критерии определения стоимости услуги;</p> <p>- Регулирование объемов добычи нефти, что отражается на полезном отпуске электроэнергии Общества;</p> |

| | |
|--|--|
| <p>могут повлиять на дальнейшее развитие Общества</p> | <ul style="list-style-type: none"> - Всеобщая мобилизация персонала и, как следствие, снижение укомплектованности персонала; - Импортозамещение; - Использование передовых достижений науки и техники для форсированного развития Общества. |
|--|--|

1.5. Ключевые события отчетного года

Инвестиционная программа:

В 2022 году завершена масштабная реконструкция ПС 35 кВ «Аэропорт». Реализация данного проекта направлена на обеспечение категории надежности электроснабжения международного Аэропорта Томск, технической возможности присоединения новых потребителей, снижение эксплуатационных и аварийно-восстановительных затрат.

Также в 2022 году осуществлен ввод РП-2 10 кВ на 18 ячеек и трансформаторной мощности в объеме 3,78 МВА по приоритетному объекту: «Строительство КЛ 10/0,4 кВ мкр. Южный, п. Зональный» для технологического присоединения вновь строящихся многоквартирных жилых домов мкр. «Южные Ворота».

В 2022 году ПАО «ТРК» закупило 27 единиц авто и спецтехники для обслуживания энергообъектов Томской области, из них: 10 единиц спецтехники (автогидроподъемники, бурильно-крановые машины, снегоболотоходы, автокран, экскаватор/погрузчик), 17 единиц бригадных автомобилей марки УАЗ, ГАЗ.

Для обеспечения качества электроснабжения потребителей в 2022 году реконструированы: ВЛ 10-0,4 кВ – 19 шт. на сумму 76,8 млн руб., мощность трансформаторных подстанций – 1,1 МВА, протяженность линий электропередачи – 42,4 км.

Для выполнения обязательств по технологическому присоединению в 2022 году реконструировано и построено ВЛ 10-0,4 кВ – 69,5 км., ТП 10/0,4 кВ – 10,3 МВА.

Ремонтная программа и подготовка к ОЗП 2022 - 2023:

План технического обслуживания и ремонта электросетевого хозяйства выполнен в полном объеме в соответствии с утвержденными графиками. Общие фактические затраты на ТОиР за 2022 год составили 469,5 млн рублей

В соответствии с приказом Минэнерго России от 03.11.2022 №1185 «О результатах оценки готовности субъектов электроэнергетики к работе в отопительный сезон 2022-2023 годов» установлено, что ПАО «ТРК» готово к прохождению отопительного сезона 2022-2023 годов с индексом готовности «100» и с уровнем готовности «Готов», выдан паспорт готовности к работе в отопительный сезон 2022-2023 годов.

Технологическое присоединение потребителей:

В январе 2022 года осуществлено присоединение 7 объектов освещения улично-дорожной сети в п. Кузовлево и в п. Лоскутово (6,7 кВт).

За период с марта по май и в ноябре 2022 года обеспечено присоединение к электрическим сетям 6 многоквартирных домов ОАО «ТДСК» общей мощностью 2,3 МВт.

В ноябре 2022 года ПАО «ТРК» обеспечено электроснабжение вновь возводимой детской поликлиники в городе Асино Томской области с максимальной мощностью в 450 кВт.

За период с января по декабрь 2022 года исполнено 1873 договора об осуществлении технологического присоединения общей мощностью 46,6 МВт. При осуществлении технологического присоединения ПАО «ТРК» осуществляет монтаж интеллектуальных приборов учета.

Финансовые показатели:

Восстановление спроса нефтедобывающей отрасли региона привело к росту объемов потребления электрической энергии Томской области.

Кроме того, в 2022 году дважды были проиндексированы тарифы на услуги по передаче электрической энергии с 01.07.2022 г. и с 01.12.2022 г.: Приказ ДТР Томской области от 28.12.2021 г. № 6-672, Приказ ДТР Томской области от 29.11.2022 г. № 6-642.

Данные факторы благоприятно отразились на финансовых показателях Общества: после убыточных 2020-2021 годов вследствие снижения электропотребления нефтяным сектором Томской области, по итогам 2022 года получен положительный финансовый результат, полностью погашены кредитные долги, Общество соответствует группе кредитоспособности «А».

Чистая прибыль в 2022 году составила 303,2 млн рублей. Основная доля чистой прибыли, полученной по итогам 2022 года, сложилась во 2 и 3 кварталах за счет опережающего роста выручки над ростом расходов Общества в связи с сезонным характером снижения затрат в летний период.

| Показатели | Ед.изм. | Период | | | | |
|----------------|----------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------|
| | | 1 квартал 2022 | 2 квартал 2022 | 3 квартал 2022 | 4 квартал 2022 | Итого 2022 |
| Чистая прибыль | млн руб. | 54,0 | 114,0 | 111,6 | 23,6 | 303,2 |

Кадровый потенциал:

Проведена индексация минимальной месячной тарифной ставки (ММТС) рабочего 1 разряда с 01.07.2022 года в размере 8% при плане 3,8%;

Ноябрь 2022 - в целях компенсации повышенного уровня инфляции с 01.11.2022 года произведена дополнительная индексация в размере 7,9%.

Безопасность:

В течении 2022 года подразделением безопасности Общества установлено три факта причинения Обществу материального ущерба в результате неучтенного потребления электроэнергии «майнинговыми фермами». Совместно с правоохранительными органами задокументирована противоправная деятельность и установлены лица фактически причастные к деятельности «майнинговых ферм». По всем фактам УМВД России по Томской области были возбуждены уголовные дела по ч. 2 ст. 165 УК РФ, ведется сопровождение возбужденных уголовных дел на стадии предварительного расследования.

Корпоративное управление:

Июнь 2022 года - в форме заочного голосования состоялось годовое Общее собрание акционеров ПАО «ТРК» (09.06.2022), на котором были утверждены годовой отчет и годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2021 год, избраны новые составы Совета директоров и Ревизионной комиссии Общества, принято решение об утверждении положения о Ревизионной комиссии Публичного акционерного общества «Томская распределительная компания» в новой редакции.

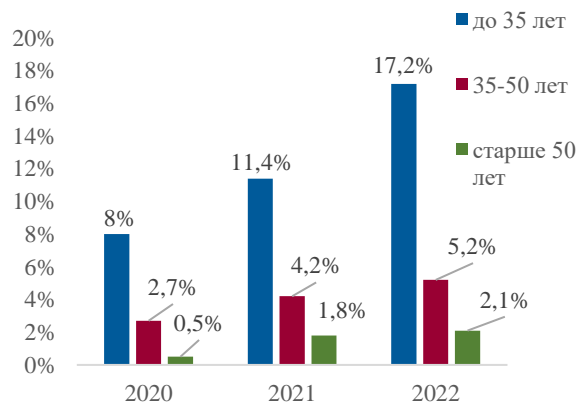
Декабрь 2022 года - в форме заочного голосования состоялось внеочередное Общее собрание акционеров ПАО «ТРК» (06.12.2022), на котором было принято решение выплатить дивиденды по привилегированным акциям Общества по результатам 9 месяцев 2022 года.

1.6. Ключевые показатели отчетного года

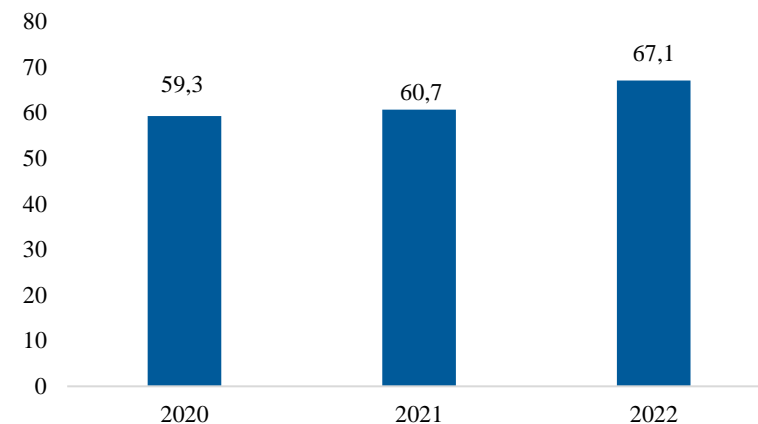
Сведения об уровне текучести персонала, 2020-2022гг.



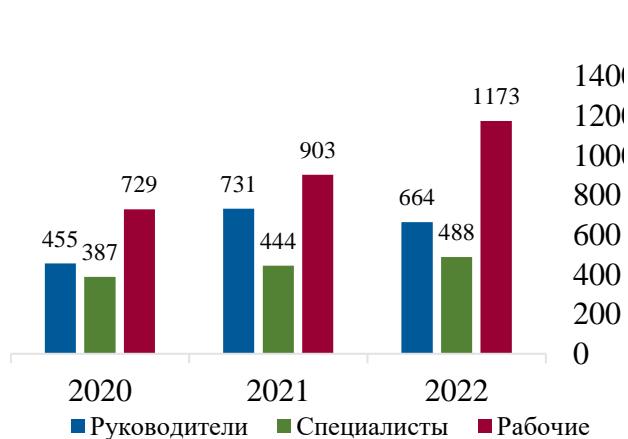
Активная текучесть (возрастной состав), 2020-2022гг.



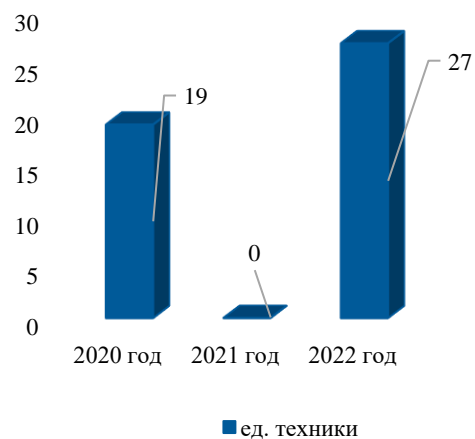
Средняя заработная плата, тыс.руб.



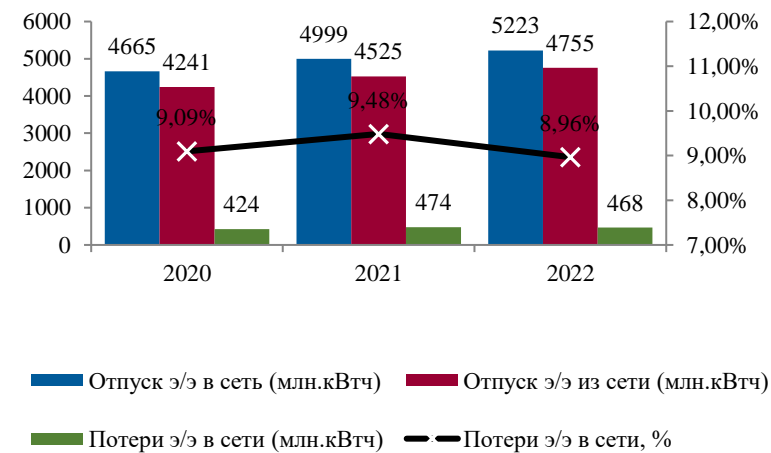
Распределение персонала, прошедшего обучение, по категориям, 2020-2022гг., чел.



Обновление автопарка с 2020г-2022г



Результаты производственной деятельности



2. СТРАТЕГИЧЕСКИЙ ОТЧЕТ

2.1. Обзор отрасли, стратегия, риски и КПЭ

2.1.1. Обзор рынка (отрасли)

Структура современного электроэнергетического комплекса России состоит из трех основных компонентов: генерации электроэнергии, передачи, а также сбыта.

| Генерация | Передача электрической энергии | | Сбыт |
|---|---|--|--|
| Компании, генерирующие электроэнергию | Магистральные ЛЭП (от 220кВ) и подстанции | Распределительные сети (0,4 - 110кВ) и подстанции | |
| ПАО «РусГидро», ПАО «Интер РАО», АО «Концерн Росэнергоатом», ПАО «Т Плюс», ОГК, ТГК и др. | ПАО «ФСК ЕЭС» | ПАО «Россети» в части региональных сетевых компаний, РСК | Энергосбытовые компании и гарантирующие поставщики, в том числе экспорт и импорт электрической энергии |
| Ассоциация НП «Совет рынка»- объединяет продавцов и покупателей оптового рынка электрической энергии | | | |
| АО «СО ЕЭС» – осуществляет централизованное оперативно-диспетчерское управление Единой энергетической системой Российской Федерации | | | |

Кроме разделения организаций по видам деятельности, существует разделение Единой энергосистемы России на технологические системы, действующие по территориальному признаку. Объединенные энергосистемы (ОЭС) не имеют одного собственника, а объединяют энергетические компании отдельно взятого региона и имеют единое диспетчерское управление, которое осуществляется филиалами АО «СО ЕЭС». На сегодняшний день в России действуют 7 ОЭС:

- ОЭС Центра (Белгородская, Брянская, Владимирская, Вологодская, Воронежская, Ивановская, Тверская, Калужская, Костромская, Курская, Липецкая, Московская, Орловская, Рязанская, Смоленская, Тамбовская, Тульская, Ярославская энергосистемы);
- ОЭС Северо-Запада (Архангельская, Карельская, Кольская, Коми, Ленинградская, Новгородская, Псковская и Калининградская энергосистемы);
- ОЭС Юга (Астраханская, Волгоградская, Дагестанская, Ингушская, Калмыцкая, Карачаево-Черкесская, Кабардино-Балкарская, Кубанская, Ростовская, Северо-Осетинская, Ставропольская, Чеченская энергосистемы);
- ОЭС Средней Волги (Нижегородская, Марийская, Мордовская, Пензенская, Самарская, Саратовская, Татарская, Ульяновская, Чувашская энергосистемы);
- ОЭС Урала (Башкирская, Кировская, Курганская, Оренбургская, Пермская, Свердловская, Тюменская, Удмуртская, Челябинская энергосистемы);
- ОЭС Сибири (Алтайская, Бурятская, Иркутская, Красноярская, Кузбасская, Новосибирская, Омская, Томская, Хакасская, Забайкальская энергосистемы);
- ОЭС Востока (Амурская, Приморская, Хабаровская и Южно-Якутская энергосистемы).

2.1.2. Макроэкономические тренды отчетного года, отраслевой (рыночный) прогноз

К основным макроэкономическим факторам, влияющим на экономику электроэнергетической отрасли, относятся следующие:

- объем (индекс) промышленного производства. Макроэкономический показатель характеризует возможные изменения в динамике потребления энергетических ресурсов, поскольку любое промышленное производство является энергозатратным;
- инвестиции в основной капитал. Показатель, отражающий совокупность затрат, направленных на создание и воспроизводство основных фондов в экономике, который, как и в предыдущем случае, характеризует возможные тенденции в динамике электропотребления;
- индекс потребительских цен, индекс цен производителей промышленной продукции. Данные показатели используются для оценки уровня инфляции и важны с точки зрения оценки возможного изменения цен на ресурсы, потребляемые электроэнергетическими компаниями, а также для сопоставления уровня инфляции с возможным изменением цен (тарифов) на услуги, оказываемые электроэнергетическими компаниями.

Факторы, определяющие состояние экономики России в целом и оказывающие влияние на электроэнергетику в 2022 г.:

| | |
|---|--|
| Динамика ВВП ³ | Падение ВВП России в 2022 г. составило 2,1 % относительно 2021 г. |
| Инфляция ⁴ | В 2022 году индекс потребительских цен составил 111,94% |
| Ключевая ставка Банка России ⁵ | На 31.12.2022 ключевая ставка Банка России составила 7,5 %. Изменение ключевой ставки в 2022 году: Ключевая ставка ЦБ на 19.09.2022 – 7,5 %; Ключевая ставка ЦБ на 25.07.2022 – 8,0 %; Ключевая ставка ЦБ на 14.06.2022 – 9,5 %; Ключевая ставка ЦБ на 27.05.2022 – 11 %; Ключевая ставка ЦБ на 04.05.2022 – 14 %; Ключевая ставка ЦБ на 11.04.2022 – 17 %; Ключевая ставка ЦБ на 28.02.2022 – 20%; Ключевая ставка ЦБ на 14.02.2022 – 9,5 %. |

Существенное влияние на макроэкономические показатели экономики Российской Федерации оказали усиление геополитических рисков, проведение специальной военной операции и введение антироссийских санкционных ограничений. Как следствие, в 2022 году ВВП России относительно 2021 года сократился на 2,1 %.

Темпы инфляции в 2022 году относительно 2021 года усилились, что обусловлено: ростом мировых цен на сырьевые товары, увеличением стоимости логистических услуг, незначительным восстановлением спроса, перераспределением глобальных цепочек поставок. В 2022 году индекс потребительских цен составил 111,94 по сравнению с 2021 годом (ИПЦ в 2021 г составил 108,39).

В этих условиях Банк России ужесточает кредитную политику: максимальный подъем ключевой ставки в течение 2022 года пришелся на 28 февраля до 20%. Постепенное послабление ставки привело к ее снижению до минимального значения 7,5% к 19 сентября 2022 года.

Восстановление экономики оказало влияние на увеличение энергопотребления региона, что положительно повлияло на финансово-экономические показатели Компании по итогам 2022 года.

Улучшение показателей обеспечило стабильное функционирование Общества, бесперебойную производственную деятельность, финансирование и реализацию инвестиционной программы.

³ Данные Росстата

⁴ Данные Росстата

⁵ Данные Банка России

На начало 2023 года экономика в целом и отдельные макропоказатели все еще находятся под давлением внешних факторов. Опубликованные прогнозы на 2023 год и последующие периоды находятся в стадии актуализации. По прогнозу Банка России, с учетом проводимой денежно-кредитной политики инфляция снизится до 5–7% в 2023 г. и вернется к 4% в 2024 году. Ключевая ставка прогнозируется на уровне 7,5%, снижение ВВП на 1,1% относительно 2022 года. Вместе с тем, электроэнергетический сектор России является одним из наиболее устойчивых к обострившимся негативным факторам и рискам, продолжит обеспечивать надежное и качественное электроснабжение потребителей.

2.1.3. Положение Компании на рынке

ПАО «ТРК» является субъектом естественных монополий в области оказания услуг по передаче электрической энергии (71% доли рынка НВВ).

Томская энергосистема имеет электрические связи с Тюменской, Красноярской, Кемеровской и Новосибирской энергосистемами.

ПАО «ТРК» занимает лидирующее положение в отрасли в Томской области. Помимо ПАО «ТРК» в зоне рынка оказания услуг по передаче электроэнергии присутствуют иные смежные территориальные сетевые организации, оказывающие аналогичные услуги, крупнейшие из них:

ООО «Горсети» (16,4% доли рынка НВВ) – транспорт электроэнергии потребителям г. Томск по распределительным сетям 35-0,4 кВ, которые являются в том числе муниципальной собственностью;

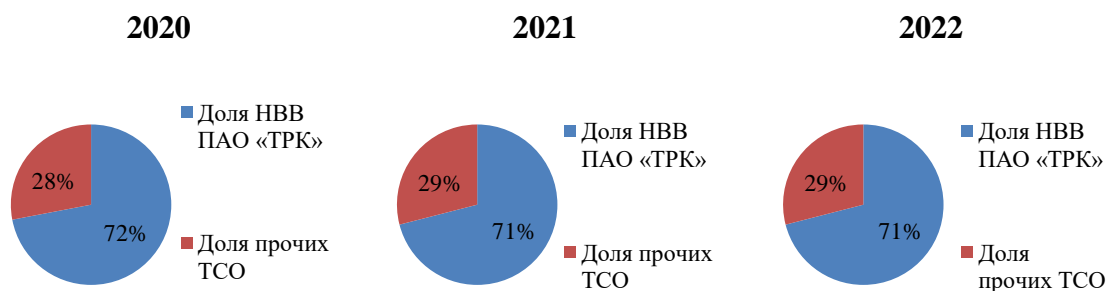
ООО «Энергонефть Томск» (1,2% доли рынка НВВ) - осуществляет передачу электроэнергии потребителям нефтегазового комплекса на севере Томской области по ведомственным сетям АО «Томскнефть ВНК».

2.1.4. Конкурентная среда

На территории Томской области транспорт электроэнергии помимо ПАО «ТРК» в течение 2022 года выполняли следующие компании:

- ООО «Горсети»;
- ОАО «РЖД» филиал ЗСЖД;
- ООО «Томскнефтехим»;
- ООО «ИнвестГрадСтрой»;
- ООО «Электросети» (гор. Северск);
- ООО «Энергонефть-Томск»;
- ОАО «Оборонэнерго»;
- АО «Газпром добыча Томск»;
- ООО «Сибирская электросеть»;
- ООО «Томские электрические сети»;
- ООО «АльфаСибЭнерго»;
- ООО «ТСК».

Степень влияния указанных компаний на результат деятельности ПАО «ТРК» на данный момент оценивается как незначительная, поскольку весь объем электроэнергии, передаваемый этими компаниями, поступает к ним из сетей ПАО «ТРК», т.е. от границы балансовой принадлежности между ПАО «ТРК» и указанными компаниями и транспортируется непосредственно до потребителя.



2.2. Стратегия развития

2.2.1. Стратегические цели

ПАО «ТРК» входит в состав Группы компаний «Россети», которое включено в перечень стратегических акционерных обществ на основании Указа Президента Российской Федерации от 4 августа 2004 г. № 1009.

Документом стратегического планирования является Стратегия развития ПАО «Россети» и его ДЗО (Группа компаний «Россети») на период до 2030 года (далее – Стратегия развития), утвержденная Советом директоров 26.12.2019.

Стратегией развития определены основные стратегические цели компаний Группы:

- обеспечение надежности и качества энергоснабжения на заданном уровне;
- повышение совокупной доходности акционеров;
- обеспечение устойчивости к изменениям мирового и локального рынка электроэнергии.

В соответствии со Стратегией развития Компания выделяет следующие стратегические инициативы развития:

- повышение надежности электроснабжения и качества обслуживания потребителей;
- повышение совокупной акционерной доходности;
- повышение операционной и инвестиционной эффективности;
- диверсификация бизнеса и развитие услуг энергоснабжения (нетарифных услуг);
- увеличение доли на рынке сетевых услуг;
- цифровая трансформация деятельности.

Особое внимание уделяется соблюдению баланса интересов всех сторон, в том числе государства, потребителей, акционеров, инвесторов, а также развитию новых направлений бизнеса.

Решением Совета директоров от 30.12.2021 года (протокол №12 от 30.12.2021 года) утвержден Бизнес-план ПАО «ТРК» на 2022 год и приняты к сведению прогнозные показатели на период 2023-2026 годы.

Достижение указанных целей планируется обеспечить через развитие цифровой трансформации, дальнейшее повышение операционной и инвестиционной эффективности, развитие кадрового потенциал и др.

Целевыми ориентирами для ПАО «ТРК», направленными на достижение стратегических целей группы компаний «Россети» на 2023 год и в перспективе, являются:

- поэтапное доведение минимальной месячной тарифной ставки рабочего первого разряда до уровня ММТС в электроэнергетике;
- поддержание статуса современной высокоэффективной и социально-ответственной компании;
- создание социально защищенного и экономически мотивированного коллектива;
- соблюдение прав и законных интересов работников Общества.
- повышение эффективности проведения проверок объектов электроэнергетики на предмет их антитеррористической защищенности и физической охраны,

осуществление проверочных мероприятий, направленных на выявление недостатков, и их устранение.

Ценности и этические нормы сформированы и закреплены в Кодексе корпоративной этики и должностного поведения работников Общества (утвержден решением Совета директоров ПАО «ТРК» 05.06.2017, протокол № 27 от 07.06.2017 г.)⁶, охватывают такие сферы как:

- а) надежность;
- б) человеческий ресурс;
- в) эффективность;
- г) безопасность;
- д) социальная ответственность.

Принятые корпоративные ценности являются связующим звеном всех сфер деятельности и согласуются с принятыми в Обществе направлениями развития и социальными обязательствами.

Также ПАО «ТРК» будет продолжена реализация мероприятий Программы инновационного развития ПАО «ТРК», в рамках которой в 2023 году в ПАО «ТРК» будет осуществляется реализация проектов по направлениям цифровых подстанций и активно адаптивных сетей, а также проектов НИОКР.

2.2.2. Реализация стратегии в отчетном году

Своевременное выполнение мероприятий в рамках аварийно-восстановительных работ и производственных программ ПАО «ТРК» позволило:

- остановить рост аварийности во втором полугодии 2022 года. Во втором полугодии 2022 года количество ТН ниже количества ТН за первое полугодие 2022 года на 41,3% и ниже количества ТН, зафиксированных во втором полугодии 2021 года, на 7,4%.
- достигнуть плановые значения показателей надежности ПСаиди, ПСаифи, установленные Департаментом Тарифного регулирования Томской области для ПАО «ТРК» на 2022 год.

Для упрощения взаимодействия ПАО «ТРК» и потребителя в 2020 году создано и внедрено в эксплуатацию Мобильное приложение для клиентов ПАО «Россети - Личный кабинет», что позволило значительно облегчить коммуникацию между потребителями и Компанией.

В 2020 году начал осуществляться прием заявок и обращений через сервисы Единого портала электросетевых услуг, в том числе с использованием мобильного приложения «Россети – Личный кабинет». В 2021 году в целях реализации ряда изменений, внесенных в Правила технологического присоединения энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии, объектов по производству электрической энергии, а также объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам, к электрическим сетям, утвержденные Постановлением Правительства Российской Федерации от 27.12.2004 года № 861, Общество обеспечило своевременное обновление данных, а также развитие внутренних информационных систем, интерактивных и мобильных сервисов взаимодействия с клиентами.

В 2022 году реализована возможность приема заявок для заключения договора об осуществлении технологического присоединения с использованием «Единого портал государственных и муниципальных услуг (функций)» (Портал «Госуслуги»).

⁶ С полным текстом Кодекса корпоративной этики и должностного поведения работников Общества можно ознакомиться на сайте:

<http://www.trk.tom.ru/upload/iblock/373/37308526e2e4a1a884a071823594178f.pdf>

2.2.3. Планы и целевые ориентиры

В целях дальнейшего обеспечения стабильной деятельности Общества в рамках повышения операционной эффективности на 2023 год Обществом запланировано снижение удельных операционных расходов не менее 2%, определены приоритетные направления совершенствования операционной деятельности и сформирован перечень мероприятий по повышению операционной эффективности и сокращению расходов.

В целях своевременного получения паспорта готовности к работе в отопительный сезон Обществом определены мероприятия, направленные на выполнение плана технического обслуживания и ремонта электросетевого хозяйства в полном объеме в соответствии с утвержденными графиками, и окончание ремонтов основного оборудования в срок до 01.10.2023 года.

В целях повышения эффективности работы с обращениями клиентов в 2023-2024 годах функционал «Единого портала государственных и муниципальных услуг (функций)» (Портал «Госуслуги»), Единого портала электросетевых услуг и мобильного приложения «Россети – Личный кабинет» будет расширен за счет более точного и детального отображения информации об этапах прохождения процесса ТП, размещения возможности подачи заявок на дополнительные услуги, предоставляемые Обществом.

В целях обеспечения Общества квалифицированным персоналом и повышения укомплектованности персоналом в ПАО «ТРК» запланировано обучение 2 650 сотрудников на сумму 12,2 млн руб. Для достижения уровня ММТС по ОТС и в рамках обеспечения реального роста заработной платы на 2023 год запланирована индексация ММТС ПАО «ТРК» не менее, чем на 8%. Для повышения эффективности управления персоналом в Обществе с 2023 года планируется реализация проектов «Управление карьерой персонала», «Wellcome - тренинг», «Совершенствование системы обучения производственного персонала Общества», «Психофизиологическое обследование персонала».

В целях выполнения требований природоохранного законодательства и целевых показателей Экологической политики электросетевого комплекса, разработан План природоохранных мероприятий на 2023 год, в котором определены основные направления деятельности Общества в области экологической безопасности, планируемые затраты – 1,7 млн руб.

В целях обеспечения подразделений ПАО «ТРК» товарно-материальными ценностями для выполнения технологического присоединения потребителей хозяйственным способом, для выполнения ремонтно-эксплуатационных программ сформирован проект плана закупок на 2023 год, согласно которому в 2023 год запланировано провести 143 закупки на сумму 8 423 337,98 тыс. рублей с НДС.

2.3. Ключевые показатели эффективности

2.3.1. Система КПЭ в том числе сведения о ключевых нефинансовых КПЭ, изменения в системе КПЭ в отчетном году

Достижение приоритетных целей развития Общества оценивается применяемой в Обществе системой ключевых показателей эффективности (КПЭ).

Система ключевых показателей эффективности Генерального директора Общества установлена на основании:

- подпункта 46 пункта 15.1 статьи 15 Устава,
- решения Совета директоров Общества от 24.09.2020 (протокол №11).

Целевые значения ключевых показателей эффективности утверждены решениями Совета директоров Общества от 24.02.2022 (протокол №15 от 25.02.2022) и от 29.12.2022 (протокол №16 от 30.12.2022).

По итогам функционирования в 2020-2021 годах системы КПЭ Общества возникла необходимость в уточнении методик расчета ряда показателей, утвержденных в составе Методики КПЭ ПАО «ТРК», утвержденной Советом директоров 24.09.2020 (протокол №11

от 24.09.2020), а также установление нового КПЭ «Показатель перехода на преимущественное использование отечественного программного обеспечения» в соответствии с решением Совета директоров ПАО «Россети» от 17.06.2022 (протокол от 17.06.2022 № 498), на основании директив Правительства Российской Федерации от 29.04.2022 № 4509п-П13 о внедрении показателя депремирования за несвоевременную подготовку и реализацию планов, разрабатываемых ПАО «Россети» и его ДЗО в рамках директив Правительства Российской Федерации от 14.04.2021 № 3438п-П13, по переходу ПАО «Россети» и его ДЗО на преимущественное использование отечественного программного обеспечения, включенного в единый реестр российских программ для электронных вычислительных машин и баз данных, в размере не менее 20 процентов от совокупного годового вознаграждения за достижение КПЭ.

Основные изменения в Методику расчета и оценки выполнения ключевых показателей эффективности для Генерального директора Общества:

1. Уточнение методики расчета и источника информации по КПЭ «Уровень потерь электроэнергии» в части уточнения расчета параметра по объемам электрической энергии, отраженным в корректировочных актах к актам купли-продажи (поставки) электроэнергии, приобретаемой в целях компенсации потерь РСК за предшествующие годы, оформленных в отчетном году, соответствующих величине урегулирования разногласий по объему и стоимости электроэнергии, приобретаемой в целях компенсации потерь не в пользу РСК.

2. Добавление КПЭ (показатель депремирования) «Показатель перехода на преимущественное использование отечественного программного обеспечения», который определяется как доля объемов финансирования российского ПО и связанных с ним работ (услуг) в общем объеме финансирования ПО и связанных с ним работ (услуг), с весом депремирования - 20%.

2.3.2. Целевые значения КПЭ и информация об их достижении

В соответствии с указанными решениями Совета директоров Общества в 2022 году установлен следующий состав ключевых показателей эффективности:

| Наименование КПЭ | Порядок расчета |
|--|---|
| Совокупная дивидендная доходность | Сравнение начисленных дивидендов отчетного года со средним значением аналогичного показателя предыдущих трех лет и со значением, предусмотренным бизнес-планом Общества. |
| Рентабельность инвестированного капитала | Отношение прибыли до уплаты налогов и процентов к сумме капитала и долгосрочных кредитов и займов. |
| Прибыль по операционной деятельности (EBITDA) | Раздел 1. Рост фактического значения EBITDA относительно прошлого года не ниже среднегодового темпа роста тарифов. Раздел 2. В случае недостижения указанного условия оценивается достижение уровня показателя EBITDA к плановому значению, рассчитанного на основании утвержденного бизнес-плана. |
| Снижение удельных операционных расходов (затрат) | Снижение отношения удельных операционных расходов к объему обслуживаемого оборудования (у.е.) в отчетном году по сравнению с уровнем предыдущего года. |
| Уровень потерь электроэнергии | Отношение отпуска электроэнергии в сеть за минусом отпущенной электроэнергии из сети и расхода на хозяйственные нужды к отпуску в сеть за минусом внутренних сальдо-перетоков. |
| Повышение производительности труда | В соответствии с приказом Минэкономразвития России от 28.12.2018 № 748: отношение добавленной стоимости к числу застрахованных лиц. |

| | |
|---|---|
| Эффективность инновационной деятельности | Интегральный показатель эффективности инновационной деятельности оценивает степень выполнения трех составных показателей: показатель затрат на НИОКР, показатель закупки инновационной продукции, показатель качества разработки (актуализации) ПИР/выполнения ПИР. |
| Показатель снижения дебиторской задолженности | Снижение фактического значения просроченной дебиторской задолженности по всем ДЗО (без учета мораторной и реструктуризированной задолженности, а также задолженности контрагентов, лишенных статуса субъекта оптового рынка электроэнергии и/или гарантирующего поставщика). |
| Соблюдение сроков осуществления технологического присоединения | Комплексный показатель, оценивающий уровень качества осуществляемого техприсоединения к сети ДЗО ПАО «Россети», из трех составляющих – качество рассмотрения заявок на ТП, качество исполнения договоров об осуществлении ТП заявителей, соблюдение антимонопольного законодательства РФ. |
| Долг/ EBITDA | Раздел 1. Оценивается по результатам выполнения показателя отношения долга к значению EBITDA. В случае финансовой устойчивости Общества целевое значение $\leq 3,0$, в ином случае - улучшение не менее чем на 10% от факта прошлого года, но не менее значения 3,0. Раздел 2. В случае недостижения указанного условия оценивается достижение планового уровня показателя долг/ EBITDA, рассчитанного на основании утвержденного бизнес-плана. |
| Выполнение графика ввода объектов в эксплуатацию | Отношение суммарного фактического объема принятия основных средств к бухгалтерскому учету (в денежном выражении, в отношении объектов законченных строительством и принятых в основные средства в отчетном году с поквартальной детализацией) к плановому в соответствии с утвержденной инвестиционной программой Общества и графиками ее реализации. |
| Готовность к работе в отопительный сезон | Показатель, оценивающий готовность Общества к работе в отопительный сезон на основании ежемесячного мониторинга, проводимого Минэнерго России. |
| Достижение уровня надежности оказываемых услуг | Показатели средней продолжительности прекращения передачи электрической энергии на точку поставки и средней частоты прекращения передачи электрической энергии на точку поставки (SAIDI, SAIFI), а также число крупных аварий по отношению к среднегодовым значениям за 3 года. |
| Отсутствие несчастных случаев на производстве | Количество пострадавших из числа работников Общества при несчастных случаях (с легким, тяжелым или смертельным исходом) за отчетный год, связанных с невыполнением должностными лицами своих обязанностей. |
| Показатель перехода на преимущественное использование отечественного программного обеспечения | Показатель оценивает своевременность подготовки и реализации планов, разрабатываемых во исполнение директив Правительства Российской Федерации от 14.04.2021 № 3438п-П13 по переходу ПАО «Россети» и его ДЗО на преимущественное использование отечественного программного обеспечения, включенного в единый реестр российских программ для электронных вычислительных машин и баз данных. |

Целевые значения и достигнутые результаты КПЭ

| Состав показателей | Вес/процент депремирования в системе премирования на 2022 год, % | Факт. значение за 2021 год / оценка достижения за 2021 год (достигнут/не достигнут) | Целевое значение на 2022 год | Факт. значение 2022 года ⁷ % к факту 2021 года | Оценка достижения за 2022 год (достигнут/не достигнут)/причины отклонения | Целевое значение на 2023 год |
|---|--|---|---|--|---|---|
| Совокупная дивидендная доходность | 10 | 0/ не оценивался ⁸ | ≥ среднеарифметической суммы средств, направленных на выплату дивидендов в соответствии с решениями общих собраний акционеров Общества за 3 года, предшествующих отчетному периоду, и ≥ суммы средств, предусмотренной для выплаты дивидендов в отчетном периоде, в соответствии с бизнес-планом Общества | не рассчитывается// прибыль не запланирована на 2022 (вес показателя перераспределяется на ROIC) | | ≥ среднеарифметической суммы средств, направленных на выплату дивидендов в соответствии с решениями общих собраний акционеров Общества за 3 года, предшествующих отчетному периоду, и ≥ суммы средств, предусмотренной для выплаты дивидендов в отчетном периоде, в соответствии с бизнес-планом Общества |
| Рентабельность инвестированного капитала | 20 | 99,5%//достигнут | ≥ 95,0% | 790%/694% | достигнут | ≥ 95,0% |
| Прибыль по операционной деятельности (EBITDA) | 15 | выполнен// достигнут | ≥ 3% | выполнен -63,7% | достигнут | выполнен |
| Снижение удельных операционн | 10 | 7,3% достигнут | ≥ 2% | 2,3%/-68,5% | достигнут | ≥ 2% |

⁷ За 2022 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 ПАО «ТРК».

⁸ В соответствии с п. 2.1. Методики расчета и оценки выполнения ключевых показателей эффективности (КПЭ) генерального директора ПАО «ТРК» утвержденной решением Совета директоров 24.09.2020 (протокол от 24.09.2020 №11) с изменениями и дополнениями, внесенными решением Совета директоров 29.12.2022 (протокол от 30.12.2022 №16), в случае если в отчетном периоде бизнес-планом Общества утверждена чистая прибыль со значением меньше или равно 0, то показатель не рассчитывается, а вес показателя перераспределяется на ROIC.

| | | | | | | |
|--|-----|--|----------------------|--|-------------------------------|---|
| ых расходов (затрат) | | | | | | |
| Уровень потерь электроэнергии | 10 | 9,48% достигнут | ≤8,99% | 8,96%/-5,5% | достигнут | ≤ 8,97 |
| Повышение производительности труда | 5 | 22,51%/ достигнут | ≥ 10,00% к 2020 году | 72,3%/ 221% | достигнут | ≥ 15% |
| Эффективность инновационной деятельности | 20 | 252%//выполнен | ≥90% | | В отчете по КПЭ не подводится | ≥ 90% |
| Показатель снижения дебиторской задолженности | 10 | 0%// достигнут | ≤ 100% | 73%/0% | достигнут | ≤ 100% |
| Соблюдение сроков осуществления технологического присоединения | -10 | 1,6// достигнут | ≤1,36 | 1,35/-15,6% | достигнут | ≤ фактического значения показателя за предыдущий год умноженного на 0,85, но не менее значения 1,1 |
| Долг/ EBITDA | -10 | 0,3// достигнут | ≤3 | 0,0/0% | выполнен | выполнен |
| Выполнение графика ввода объектов в эксплуатацию | -10 | 1 кв. 101% 2 кв. 100% 3 кв. 90 % 4 кв. 93 % достигнут | ≥ 90% | 106%/6% | достигнут | ≥ 90% (во всех кварталах) |
| Готовность к работе в отопительный сезон | -10 | Одновременно: 1) 1 2) недостижение установленной величины специализированного индикатора// достигнут | ≥ 0,95 | Одновременно: 1) 1 2) недостижение установленной величины специализированного индикатора// 100 | достигнут | Одновременно: 1) ≥ 0,95 2) Недостижение установленной величины специализированного индикатора «Наличие невыполненных мероприятий по обеспечению выполнения условия готовности субъектом электроэнергетики |
| Исполнение Плана | -70 | не оценивается | не установлено | не оценивается | не установлено | не установлено |

| | | | | | | |
|--|-----|---|--|---|-----------|---|
| развития Общества | | | | | | |
| Достижение уровня надежности оказываемых услуг | -10 | Одновременно: 1) Ksaidi = 0,91, Ksaifi = 1,00 - выполнено; 2) Не допущено существенного ухудшения показателей, установленных органами тарифного регулирования; 3) 0 – выполнено; достигнут | Одновременно: 1) $K_i \leq 1,00$ 2) Отсутствие существенного ухудшения показателей, установленных органами тарифного регулирования 3) Отсутствие роста крупных аварий | 1. Выполнено с учетом наличия объективных факторов*. Ksaidi = 4,36; Ksaifi = 2,53 1. Выполнено. Плановые значения показателей достигнуты с учетом КДО (30%); 2. Выполнено. (0=0). | достигнут | Одновременно: 1) $K_i \leq 1$ 2) Отсутствие существенного ухудшения показателей, установленных органами тарифного регулирования 3) Отсутствие роста крупных аварий |
| Отсутствие несчастных случаев на производстве | -10 | Одновременно: 1) 0; 2) 0; достигнут | Одновременно: 1) Не более двух пострадавших; 2) 0. | Одновременно: 1) 0; 2) 0; достигнут //0 | достигнут | Одновременно: 1) Не более двух пострадавших; 2) 0 |
| Показатель перехода на преимущественное использование отечественного программного обеспечения ⁹ | -20 | отсутствует | $\geq 70\%$ | 72 | достигнут | $\geq 74\%$ |

* Превышение плановых значения показателей Ksaidi, Ksaifi произошло по причине влияния объективных факторов, в том числе реализации комплекса мероприятий по модернизации системы учета технологических нарушений (аварий) в электросетевом комплексе ПАО "ТМК", направленных на повышение прозрачности производственных процессов и наблюдаемости сети, способствующих улучшению качества учета данных о длительности и количестве перерывов передачи электрической энергии потребителям.

Применяемая в Обществе система ключевых показателей эффективности взаимосвязана с размером переменной части вознаграждения менеджмента – для каждого из показателей установлен удельный вес или процент депремирования в объеме выплачиваемых премий, годовое премирование производится при условии выполнения соответствующих КПЭ.

2.4. Ключевые риски

Общество регулярно выявляет, оценивает риски и осуществляет их мониторинг, реализует мероприятия по снижению вероятности и потенциальных последствий реализации рисков, а также информирует об этом акционеров и иных заинтересованных лиц.

⁹ Данное значение является предварительным. Достижение показателя будет оценено по итогам подготовки отчета исполнению стратегии ЦТ

В соответствии с Положением по управлению рисками решением Правления Общества от 18.10.2021 (протокол №28) утвержден Реестр рисков ПАО «ТРК» на 2022 год. В утвержденном Реестре рисков ПАО «ТРК» на 2022 год содержится 60 функциональных рисков, т.е. агрегированных рисков бизнес-процессов и рисков, оказывающих существенное влияние на деятельность Общества, в том числе на ключевые показатели эффективности единоличного исполнительного органа Общества, а через них – на достижение целей по управлению электросетевым комплексом и обеспечение стратегических целей группы компаний «Россети».

Для определения уровня воздействия рисков на деятельность Общества определяется уровень существенности риска. Риски ранжируются по трем уровням существенности: умеренный, значимый, критический¹⁰.

Мероприятия по минимизации рисков, имеющие «значимый» или «критический» уровень существенности, включены в План мероприятий по управлению рисками ПАО «ТРК» на 2022 год.¹¹

Сведения об управлении рисками с уровнем существенности «значимый» и «критический» представлены в таблице.

Сведения об управлении рисками

| ИД риска | Наименование риска | Влияние на показатели деятельности | Уровень существенности риска 2021 | Уровень существенности риска 2022 | Мероприятия по управлению риском |
|-------------------------|---|---|---|--|---|
| ФР08-01 | Неблагоприятные погодные условия, приводящие к технологическим нарушениям | Достижение уровня надежности оказываемых услуг |  |  | – Формирование и реализация программы технического обслуживания и ремонтов ПАО «ТРК», – Разработка и/или контроль выполнения корректирующих мероприятий по результатам анализа аварийности |
| ФР09-01, ФР09-02 | Несчастные случаи по причине воздействия производственных факторов; Несчастные случаи по вине сторонних лиц | Отсутствие роста числа работников Общества, пострадавших при несчастных случаях |  |  | – Формирование и реализация Программы мероприятий по улучшению условий и охраны труда и снижению уровней профессиональных рисков в ПАО «ТРК» |
| ФР12-04 | Вовлечение Общества / работников Общества в коррупционную деятельность | Соблюдение законодательства, включая законодательство о предотвращении и противодействии коррупции и антимонопольное законодательство |  |  | – Разработка (актуализация) внутренних ОРД в сфере противодействия коррупции. – Проведение вводного инструктажа по положениям Антикоррупционной политики Общества и связанных с ней документов для вновь принимаемых работников. – Проведение плановых и внеплановых проверок соблюдения сотрудниками Общества принципов Антикоррупционной политики Общества. |

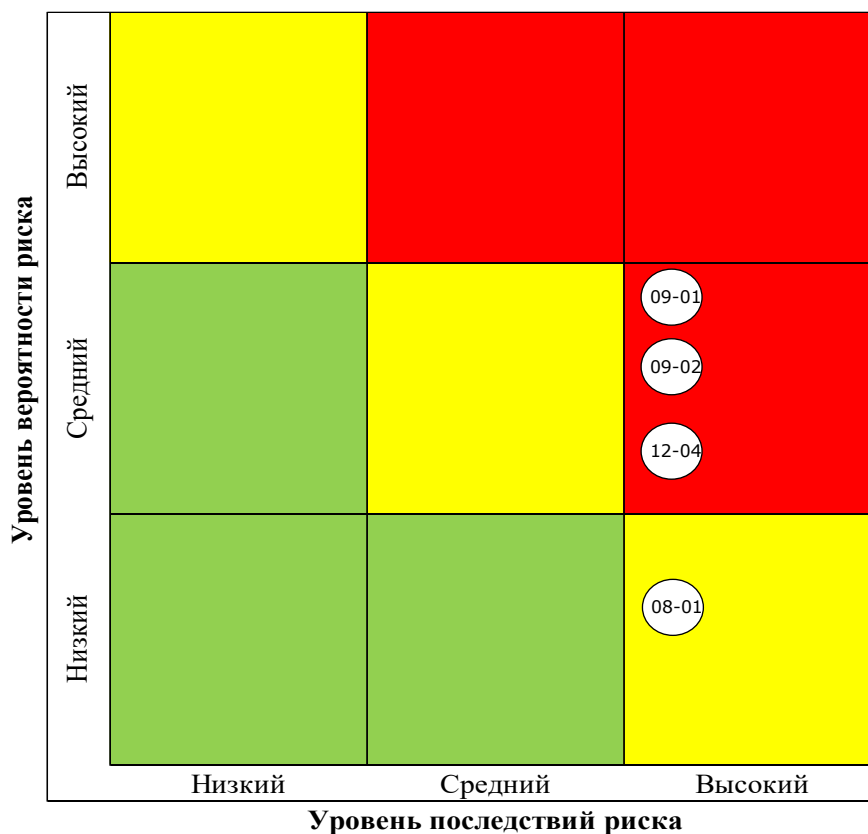
¹⁰ В соответствии с Положением по управлению рисками, утвержденным приказом ПАО «ТРК» от 10.04.2020 №257

¹¹ Утвержден решением Правления Общества от 18.10.2021 (протокол № 28)

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|---|
| | | | | | – Проведение служебных проверок и расследований по фактам нарушения принципов Антикоррупционной политики Общества |
|--|--|--|--|--|---|

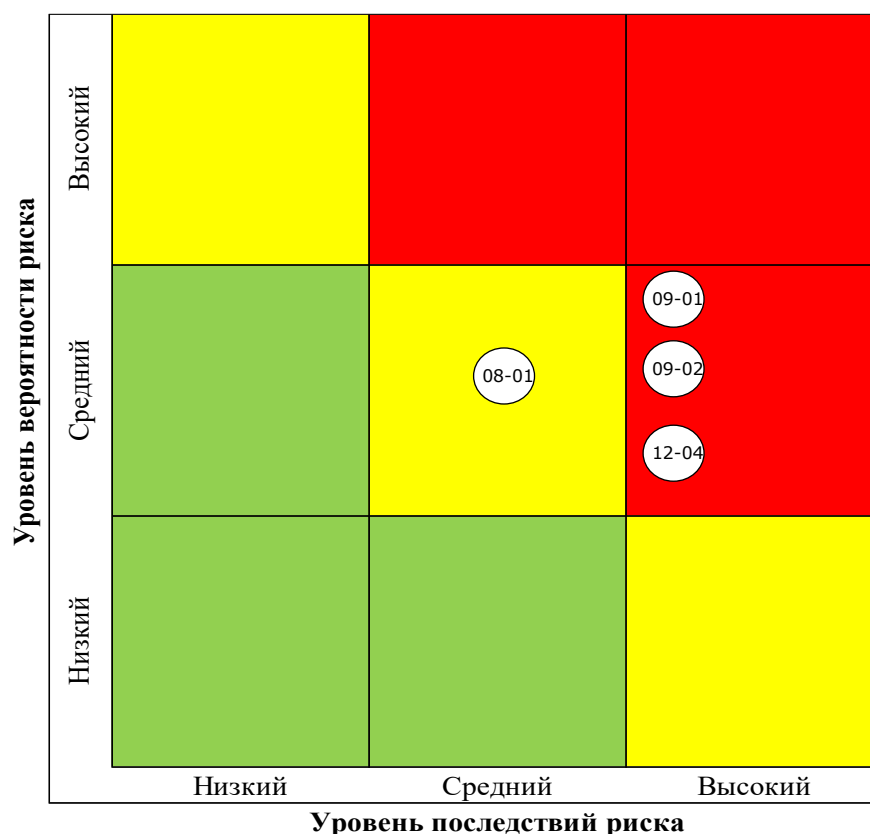
● - значимый риск ● - критический риск¹²

Графическое представление функциональных рисков с уровнем существенности «значимый» и «критический» отображено на Карте рисков ПАО «ТРК» в динамике за два года.



Карта ключевых рисков ПАО «ТРК» 2021 год

¹² Уровень существенности оценивается как «критический» в связи с неприемлемостью несчастных случаев и травматизма работников, коррупции в любых формах и проявлениях в Обществе (принцип «нулевой толерантности к коррупции», «нулевой толерантности к несчастным случаям») и необходимостью принятия первоочередных (приоритетных) мер по управлению данными рисками, при этом уровень вероятности рисков оценивается как низкий



Карта ключевых рисков ПАО «ТРК» 2022 год

Реализовавшиеся в 2022 году функциональные риски с уровнем существенности «критический» отсутствуют.

Состав критических и значимых функциональных рисков за рассматриваемый период отражает уровень внимания Общества к факторам, связанным с окружающей средой, социальным факторам и факторам корпоративного управления (ESG-факторам), а также вопросам устойчивого развития – представленные риски касаются тех или иных ESG-факторов. Помимо представленных функциональных рисков с критическим и значимым уровнем существенности, Общество в рамках регулярно выполняющихся процедур выявляет и оценивает иные риски, связанные с ESG-факторами и вопросами устойчивого развития, включая риски бизнес-процессов, осуществляет их мониторинг, реализует мероприятия по снижению вероятности и потенциальных последствий реализации рисков. В том числе:

Среди рисков текущей деятельности, связанных с воздействием Общества на окружающую среду и климат, анализируются такие как включение в План природоохранных мероприятий не полного перечня необходимых мероприятий, несвоевременное заключение договоров в области экологической безопасности, некачественное проведение анализа на соответствие природоохранному законодательству проектной документации и др. С учетом текущего уровня организации управленческих процедур и бизнес-процессов данные риски оцениваются Обществом как умеренные. В силу специфики деятельности Общества физические и переходные климатические риски¹³ не являются существенными.

В числе социальных факторов Обществом анализируются риски в области условий труда, охраны здоровья, обеспечения безопасности труда, оплаты труда, обучения персонала. А также взаимодействие с потребителями, своевременность расчетов с

¹³ физические – риски, связанные с природными явлениями, возникающие вследствие изменения климата, переходные климатические риски – риски, связанные с переходом к низкоуглеродной экономике.

поставщиками и подрядчиками. С учетом текущего уровня организации бизнес-процессов данные риски оцениваются Обществом преимущественно как умеренные.

Среди рисков корпоративного управления анализируются такие как: делистинг, совершение сделки без необходимого одобрения/согласования сделки уполномоченным органом управления и др. Основными факторами указанных рисков являются неисполнение рекомендаций Кодекса корпоративного управления, одобренного 21.03.2014 Советом директоров Банка России и рекомендованного письмом от 10.04.2014 № 06-52/2463 Банком России к применению акционерными обществами, ценные бумаги которых допущены к организованным торгам (далее – Кодекс корпоративного управления Банка России), и несоблюдение Правил листинга Московской биржи, нарушение прав и законных интересов акционеров, неэффективность деятельности органов управления, несвоевременное раскрытие информации. С учетом текущего уровня организации управленческих процедур и бизнес-процессов данные риски оцениваются Обществом как умеренные.

Риски информационной безопасности и киберугроз в 2022 году оценивались Обществом как умеренные. Среди рисков группы можно выделить: нарушение и (или) прекращение функционирования объектов информационной инфраструктуры и телекоммуникационных систем электросетевого комплекса, неправомерное воздействие на объекты электросетевого комплекса и их информационные и телекоммуникационные системы террористического, диверсионного, криминального и иного характера, в том числе с использованием информационных технологий, потеря данных информационных систем. Основными факторами указанных рисков являются наличие уязвимостей отдельных компонентов информационных (телекоммуникационных) систем, хакерские атаки, нестабильность работы ПО, отсутствие резервного обеспечения работы телекоммуникационного оборудования, серверного оборудования объектов электросетевого комплекса, недостаток необходимого аппаратного обеспечения, ошибки персонала, недостаточность организационных и технических мер по защите конфиденциальной информации, отсутствие защиты информационных систем от несанкционированных доступов; отсутствие архивирования/копирования баз данных. Также существуют санкционные риски, связанные с уходом иностранных компаний разработчиков программного обеспечения, производителей оборудования из РФ – отсутствие возможности приобретать оборудование, программное обеспечение, получать обновления, заключать договоры технического сопровождения, сервисные контракты и т.д. С целью минимизации этих факторов осуществляется сервисное обслуживание ИТ-инфраструктуры, непрерывный контроль работы и состояния средств информационной защиты, плановые профилактические работы и оперативное восстановление работоспособности информационных систем в случае сбоев, выявление компьютерных инцидентов, в результате которых произошло неправомерное воздействие на объекты электросетевого комплекса и их информационные и телекоммуникационные системы, устранение уязвимостей, минимизация негативных последствий, минимизация технических сбоев в системах защиты информационных и телекоммуникационных систем объектов электросетевого комплекса, реализация «Плана мероприятий перехода ПАО «ТРК» на преимущественное использование отечественного программного обеспечения на период 2022-2024 годы в сфере информационных технологий».

3. РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИИ ЗА 2022 ГОД

3.1. Операционные результаты:

2022 год ПАО «ТРК» завершило с достойными производственными результатами.

По итогам года плановые значения показателей надежности, утвержденные Департаментом тарифного регулирования Томской области на 2022 год, достигнуты.

В полном объеме выполнена ремонтная программа.

Информация об основных производственных активах Общества за 2020-2022 г.г.

Томская энергосистема представляет собой комплекс воздушных и кабельных линий электропередачи и трансформаторных подстанций разного класса напряжения, связанных общностью режима работы, имеющих общий резерв мощности и централизованное оперативно – диспетчерское управление.

Основные характеристики производственных активов ПАО «ТРК».

| Вид актива | Ед. изм. | 2020 | 2021 | 2022 |
|--|----------|----------|----------|-----------|
| Подстанции 6-110 кВ | шт. | 3 390 | 3 445 | 3 486 |
| Установленная мощность (итого) | МВА | 3 951,3 | 3 995,2 | 4 160,8 |
| Протяженность ЛЭП 0,4-110 кВ по трассе | км | 18 680,8 | 18 814,0 | 18 870,24 |

Производственные показатели

| Наименование показателя | Ед.изм. | 2020 год | 2021 год | 2022 год план | 2022 год факт | Изменение 2022/2021, % | Отклонение факт 2022/план 2022, % | Причины существенного отклонения | 2023 год план ^[1] |
|------------------------------------|----------|----------|----------|---------------|---------------|------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| Количество подстанций (ПС, ТП, РП) | шт. | 3 390 | 3 445 | 3 452 | 3 486 | 1 | 1 | - | 3 533 |
| Мощность подстанций (ПС, ТП, РП) | тыс. МВА | 3,951 | 3,995 | 3,985 | 4,16 | 5 | 5 | - | 4,151 |
| Протяженность ЛЭП по цепям | Км | 20 218,1 | 20 351,6 | 20 389,6 | 20 412,8 | 0 | 0 | - | 20 463,3 |

Показатели ремонтной программы

Общие затраты на капитальный, средний и текущий ремонт электрических сетей ПАО «ТРК» составили 236,6 млн рублей.

| Наименование работ | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|--------|--------|--------|---------|---------|
| Капитальный ремонт ВЛ, км. | 267,1 | 260,0 | 266,0 | 283,8 | 182,2 |
| Расчистка трасс ВЛ, га | 3273,6 | 2406,9 | 2560,7 | 2 656,6 | 2 517,7 |
| Капитальный ремонт трансформаторов и автотрансформаторов, шт. | - | 1 | - | 2 | - |
| Капитальный ремонт коммутационных аппаратов, шт. | 574 | 689 | 729 | 633 | 873 |
| Ремонтная кампания, млн рублей | 215,5 | 210,1 | 214,7 | 236,1 | 236,6 |

3.1.1. Результаты производственной деятельности

Отпуск электроэнергии в сеть за 2022 год при плане 4 844 млн кВт·ч составил 5 223 млн кВт·ч. Отклонение от бизнес-плана в сторону увеличения составило 379 млн кВт·ч (или +7,8%). В сравнении с фактом 2021 года отпуск в сеть увеличился на 224 млн кВт·ч (или +4,5%).

Полезный отпуск при плане 4 408 млн кВт·ч составил 4 755 млн кВт·ч. Отклонение от бизнес-плана в сторону увеличения составило 347 млн кВт·ч (или +7,9%). В сравнении с фактом 2021 года полезный отпуск увеличился на 230 млн кВт·ч (или +5,1%).

^[1] При наличии соответствующего показателя (в утвержденном бизнес-плане, ином документе).

Потери электроэнергии за 2022 год при плане 8,99% составили 8,96%. По сравнению с планом потери снизились на 0,03 п.п. По сравнению с фактом 2021 года потери уменьшились на 0,52 п.п.

В абсолютном выражении потери электроэнергии по сравнению с планом увеличились на 33 млн кВт·ч, по сравнению с фактом прошлого года уменьшились на 6 млн кВт·ч.

Рост отпуска в сеть, полезного отпуска, а также снижение относительной величины потерь обусловлено ростом электропотребления потребителями нефтегазового комплекса.

Снижение показателя относительного уровня потерь на 0,03 пп. обусловлено ростом электропотребления по группе компаний нефтяного комплекса (базового потребителя АО «Томскнефть» ВНК).

Снижение потерь электроэнергии

По результатам 2022 года эффект, достигнутый в результате реализации мероприятий по снижению потерь электрической энергии, в целом по Обществу составил 9,68 млн кВт·ч, (31,19 млн руб.).

В рамках работы по оптимизации схемных и режимных параметров в условиях эксплуатации и оперативного управления электрических сетей обеспечивалась оптимизация мест размыкания контуров электрических сетей, приведение уровня напряжения на участке сети к номинальному, отключение трансформаторов в режимах малых нагрузок на подстанциях с 2 и более трансформаторами, отключение трансформаторов на подстанциях с сезонной нагрузкой, выравнивание нагрузок фаз в электросетях.

В результате реализации мероприятий по оптимизации схемных и режимных параметров в условиях эксплуатации и оперативного управления электрических сетей достигнут эффект 0,77 млн кВт·ч, (что составляет 0,16% от величины фактических потерь электрической энергии при ее передаче).

В рамках мероприятий по реконструкции и развитию электрических сетей проводились:

- замена провода на большее сечение на перегруженных ВЛ;
- модернизация сетей 10/0,4 кВ (в том числе замена линий на СИП);
- реконструкция, разукрупнение ВЛ 0,4-6-10кВ; замена перегруженных и недогруженных силовых трансформаторов на действующих подстанциях.

В результате реализации указанных мероприятий (с учетом модернизации в рамках ИПР) был достигнут эффект 0,08 млн кВт·ч, (что составляет 0,02 % от величины фактических потерь электрической энергии при ее передаче).

По мероприятиям, направленным на модернизацию, развитие и совершенствование системы учета электроэнергии достигнут эффект 0,335 млн кВт·ч, что составляет 0,07 % от величины фактических потерь электрической энергии при ее передаче.

По итогам 2022 года от реализации мероприятий:

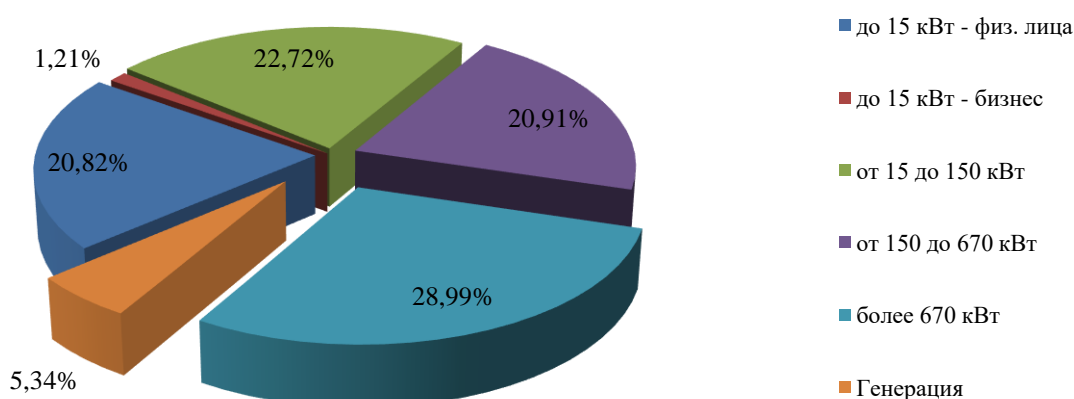
- направленных на поддержание уровня потерь электроэнергии в Обществе эффект составил 0,77 млн кВт·ч, (0,16% от величины фактических потерь электрической энергии при ее передаче);
- направленных на сокращение потерь электрической энергии при ее передаче по электрическим сетям Общества, достигнут эффект 8,92 млн кВт·ч (1,90% от величины фактических потерь электрической энергии при ее передаче).

3.1.2. Технологическое присоединение

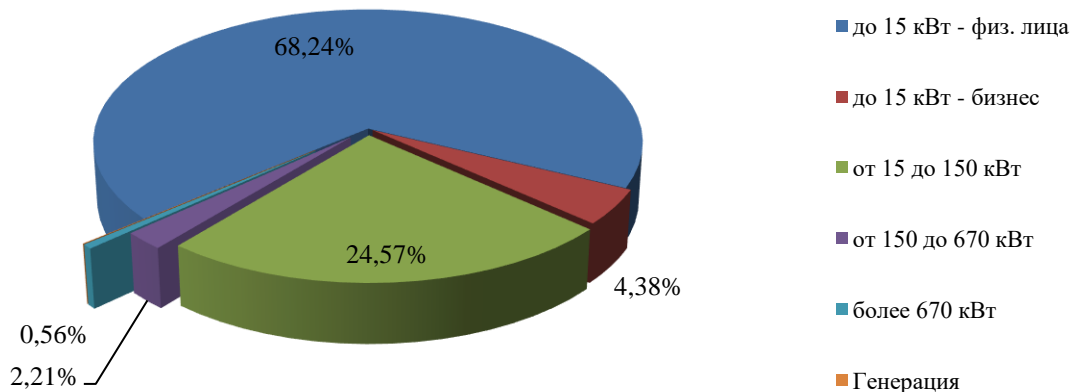
В ПАО «ТРК» деятельность по технологическому присоединению электроустановок заявителей к электрическим сетям, а также разработку перспективных схем присоединения потребителей к электрической сети осуществляет управление перспективного развития и технологического присоединения (далее УПР и ТП) и подчиняется непосредственно заместителю генерального директора по реализации и развитию услуг.

Целью деятельности УПР и ТП является организация работы по технологическому присоединению энергопринимающих устройств (энергоустановок) заявителей к электрическим сетям ПАО «ТРК», обеспечение выполнения плановых показателей поступления денежных средств и выручки от реализации услуг от технологического присоединения, формирование и поддержание в актуальном состоянии среднесрочного плана мероприятий по развитию электросетевого комплекса ПАО «ТРК», а также ликвидации сетевых ограничений по передаче электроэнергии и технологическому присоединению потребителей к электрической сети и созданию резерва мощности для присоединения дополнительной потребительской нагрузки.

Распределение по категориям заявителей (заявки), кВт



Распределение по категориям заявителей (заявки), шт



За 2022 год Обществом было заключено 1 890 договоров технологического присоединения на общую мощность 51,5 МВт. Из них 77,1% (1 457 шт. на 16,5 МВт) от всех заключенных договоров ТП были договоры мощностью до 15 кВт, в категории от 15 до 150 кВт заключено 397 договоров на общую мощность 12,1 МВт.

По итогам 2022 года было исполнено 1 873 договоров технологического присоединения энергоустановок заявителей к электрическим сетям ПАО «ТРК» на общую мощность 46,6 МВт.

Фактическая выручка за 2022 год по технологическому присоединению составила 30,611 млн руб. (без учёта НДС).

Анализ структуры заявок по отраслям:

| Отрасль народного хозяйства (по разделам ОКВЭД) | Кол-во поданных заявок на ТП | |
|---|------------------------------|------------------|
| | шт. | кВт |
| 1 | 2 | 3 |
| Физические лица | 1575 | 17922,57 |
| Сельское, лесное хозяйство, охота, рыболовство и рыбоводство | 30 | 2891,20 |
| Добыча полезных ископаемых | 4 | 11800,00 |
| Обрабатывающие производства | 17 | 5252,67 |
| Обеспечение электрической энергией, газом и паром; кондиционирование воздуха (35.11 Производство электроэнергии и подразделы) | 0 | 0,00 |
| Обеспечение электрической энергией, газом и паром; кондиционирование воздуха (35.12.1 Передача электроэнергии и 35.13 Распределение электроэнергии) | 18 | 15034,46 |
| Обеспечение электрической энергией, газом и паром; кондиционирование воздуха (прочие) | 0 | 0,00 |
| Строительство | 23 | 3589,55 |
| Торговля оптовая и розничная; ремонт автотранспортных средств и мотоциклов | 4 | 243,00 |
| Транспортировка и хранение | 34 | 2698,12 |
| Деятельность в области информации и связи | 48 | 453,10 |
| Образование | 6 | 698,00 |
| Деятельность в области здравоохранения и социальных услуг | 10 | 172,00 |
| Прочее (Бюджетные организации, гостиницы и рестораны, жилищно-коммунальное хозяйство, торговля, общественное питание, складское хозяйство, логистика, транспорт, прочие коммунальные услуги, персональные услуги) | 539 | 25 310,07 |
| ИТОГО с учётом физ. лиц | 2 308 | 86 064,74 |

Распределение заявок по отраслям, кВт



3.1.3. Дополнительные (нетарифные) услуги

Развитие дополнительных услуг в Обществе осуществляется посредством реализации мероприятий Дорожной карты развития дополнительных услуг.

Оказание дополнительных (нетарифных) услуг осуществляется в соответствии с утвержденным перечнем дополнительных (нетарифных) услуг ПАО «ТРК», который включает основные классификационные группы:

1. Услуги по сдаче имущества в аренду, к этой группе относятся услуги по сдаче в аренду зданий, помещений и сооружений, объектов электросетевого хозяйства, предоставление мест для размещения телекоммуникационного оборудования и наружной рекламы.

2. Услуги по техническому и ремонтно-эксплуатационному обслуживанию, к этой группе относятся услуги по оперативно-техническому обслуживанию и ремонту электросетевого оборудования сторонних организаций, в том числе сетей наружного освещения, испытание и диагностика электрооборудования;

3. Выполнение строительно-монтажных работ;

4. Консультационные и организационно-технические услуги, к этой группе относятся проведение энергетических обследований (энергоаудит), заключение энергосервисных контрактов, реализация мероприятий по энергосбережению, восстановление документов о технологическом присоединении, услуги по отключению-подключению потребителей, консультационные услуги.

5. Другие прочие услуги.

В 2022 году были реализованы следующие мероприятия по развитию дополнительных услуг:

- проведены мероприятия, направленные на организационные изменения в Обществе в части определения и назначения центра ответственности за предоставление дополнительных (нетарифных услуг) в Обществе;

- внесены изменения в регламентирующие документы по учетной политике и бюджетированию с учетом сценарных условий формирования бизнес-планов и целевых финансовых показателей эффективности;

- проведен детальный анализ рынка по типовым дополнительным (нетарифным) услугам и перспектив развития по внедрению новых видов услуг;

- введены в действие ОРД, разработаны бизнес процессы для предоставления услуг посредством участия в электронных торгах.

- проведен анализ услуги по технологическому присоединению клиентов, разработка ОРД для оказания услуги «ТП под ключ» и прайса на услугу;

- анализ заявок и договоров на предоставление услуги «Обслуживание уличного освещения», разработаны мероприятия, необходимые для увеличения выручки по договорам;

- анализ ситуации с размещением нелегализованных подвесов ВОЛС на ЛЭП Общества;

- разработаны ОРД по взаимодействию подразделений при предоставлении дополнительных услуг и мотивации персонала за выполненные работы.

С целью достижения плановых показателей разработана Дорожная карта по развитию дополнительных (нетарифных) услуг Общества, которая будет реализована посредством осуществления проекта «Формирование нетарифной деятельности в ПАО «ТРК».

По результатам деятельности Общества в 2022 году выручка от дополнительных услуг составила 46,020 млн рублей, при плановом значении 62,280 млн рублей. Отклонение от плановых значений составило 16,26 млн рублей (-26%).

Рост выручки от дополнительных(нетарифных) услуг в 2022 году относительно показателей 2021 года составил 32, 797 млн рублей (+248%).

Основные показатели выручки Общества по видам дополнительных услуг за 2022 год относительно плановых показателей и в сравнении с 2021 годом приведены в таблице.

| № | | | | | | | |
|--|--|-------------------|---------------|---------------|---------------|------------------------------------|------------------------------------|
| п/п | Показатель | Единицы измерения | 2021г. Факт | 2022г. План | 2022г. Факт | Отклонение факт 2022/ план 2022, % | Отклонение факт 2022/ факт 2021, % |
| 1. | Аренда и услуги по размещению оборудования | тыс.руб. | 4 986 | 4 653 | 5 406 | 16 | 8 |
| 2. | Услуги по техническому и ремонтно-эксплуатационному обслуживанию | тыс.руб. | 5 205 | 4 889 | 5 149 | 5 | -1 |
| 3. | Выполнение строительно-монтажных работ | тыс.руб. | 0 | 0 | 32 845 | 100 | 100 |
| 4. | Консультационные и организационно-технические услуги | тыс.руб. | 2 748 | 2 107 | 2 437 | 16 | -11 |
| 5. | Другие прочие услуги | тыс.руб. | 285 | 50 632 | 184 | -100 | -100 |
| ВЫРУЧКА от дополнительных услуг | | тыс.руб. | 13 224 | 62 280 | 46 020 | -26 | 248 |

Фактическая выручка от реализации услуг аренды и размещения оборудования на электросетевых объектах превысила плановые показатели на 16% за счет увеличения выручки от услуги размещения ВОЛС на линиях передач Общества, по результатам проведенной работы по выявлению нелегализованного размещения подвесов кабелей сторонних организаций на ЛЭП Общества.

Фактическая выручка от услуг по техническому и ремонтно-эксплуатационному обслуживанию показывают незначительное перевыполнение плановых показателей на 5% за счет выполнения контрактов на аварийно-ремонтные работы и увеличения количества договоров на обслуживание уличного освещения.

Фактическая выручка от консультационных и организационно-технических услуг превысила на 16% плановые показатели в связи с увеличением количества заявок на ограничение (восстановление) режима потребления электроэнергии у потребителей по заявкам гарантирующего поставщика.

По итогам 2022 года выручка от услуг по переустройству электросетевых объектов составила 32,845 млн рублей, что составляет 64,9 % от плана (50,632 млн рублей) вследствие снижения спроса, а также переноса части мероприятий по переустройству электросетевых объектов по инициативе Заказчиков.

Основные целевые показатели за 2022 год по реализации дополнительных услуг отражены в таблице:

| ПОКАЗАТЕЛЬ | ПЛАН 2022 года | ФАКТ 2022 года | ОТКЛОНЕНИЕ ПЛАН/ФАКТ 2022 года |
|-------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------|
| | (тыс. руб. без НДС) | (тыс. руб. без НДС) | % |
| Выручка | 62 280 | 46 020 | -26,1 |
| Себестоимость | 55 248 | 11 686 | -78,8 |
| Валовая прибыль* | 7 032 | 34 334 | 388,3 |
| Чистая прибыль** | 5 625 | 27 467 | 388,3 |
| Рентабельность, % | 12,7 | 293,8 | 2 208,5 |

**валовая прибыль включает в себя управленческие расходы*

*** чистая прибыль приведена без учета прочих доходов и расходов*

По итогам 2022 года выручка по прочим видам деятельности составила 46,02 млн рублей со снижением относительно плана на 16,26 млн рублей или -26,1% в связи со снижением спроса на нетарифные виды услуг, а также переносом срока реализации отдельных мероприятий по переустройству электросетевых объектов по инициативе Заказчиков.

Значительное снижение себестоимости от плановых значений в размере 44 млн рублей или -78,8% связано с фактическим выполнением работ по переустройству в 2021 году, выручка по которым фактически поступила в 2022 году.

Таким образом, отражение себестоимости и выручки в разных отчетных годах привело к значительному росту показателей валовой прибыли, чистой прибыли и рентабельности в отчетном 2022 году.

На 2023 год Обществом запланированы следующие мероприятия:

- реализация услуги «ТП под ключ» (Выполнение ТУ на стороне клиента).
- подписание с ПАО «Россети Сибирь» агентского договора на осуществление мониторинга информационных систем для поиска и отбора торгов, совершение юридических действий при участии в электронных торгах.
- проведение анализа запланированных тендерных закупок муниципальных образований, а также планов закупок ключевых предприятий, осуществляющих деятельность на территории Томска и Томской области в рамках до тендерной работы.
- работа в части выявления и легализации незаконных подвесов ВОЛС
- анализ и перезапуск услуги по техническому обслуживанию уличного освещения.
- анализ и перезапуск услуги по техническому обслуживанию оборудования.

3.1.4. Взаимодействие с потребителями услуг

Ориентация на работу с клиентом – один из ключевых признаков эффективной управленческой системы компании. Повышение уровня качества оказываемых услуг одно из направлений работы Общества. Задачи комплексного обслуживания потребителей услуг, поддержания единых стандартов обслуживания и взаимодействия Общество реализует в формах как очного, так и заочного, интерактивного обслуживания потребителей.

В 2022 году в Общество поступило 18 935 обращений, прирост относительно количества обращений, поступивших в 2021 году, составил 41%.

Очное обслуживание в Обществе организовано согласно требованиям Единых стандартов качества обслуживания сетевыми организациями потребителей услуг сетевых организаций, утвержденных приказом Минэнерго Российской Федерации от 15.04.2014 №186 посредством Пунктов обслуживания потребителей на базе Производственных отделений и РЭСов. Пункт обслуживания потребителей услуг функционирует в центре города Томска (проспект Кирова, 36).

В связи с введением на территории Томской области режима повышенной готовности, с целью противодействия распространению коронавирусной инфекции, очное обслуживание потребителей было приостановлено с конца марта 2020 года, поэтому в отчетном периоде очное обслуживание велось дистанционно.



В целях централизации и повышения эффективности работы с обращениями клиентов, поступающими по телефонным каналам связи, заключен договор с ПАО «Россети Сибирь» от 22.10.2021 №18.70.3011.21/18.4000.394.21 на оказание комплекса услуг контакт-центром с единым федеральным номером 8-800-220-0-220, что позволяет клиентам Томской области получать любую информацию по вопросам деятельности Общества круглосуточно.

В 2022 году посредством телефонной связи принято и обработано 13 548 обращений – 71% от общего количества поступивших обращений, прирост в сравнении с 2021 годом составил 46%. Значительная доля обращений в контакт-центр касалась вопросов технологического присоединения к электрическим сетям (64%).

Интерактивное обслуживание клиентов осуществляется посредством интернет-ресурсов:

- Портала электросетевых услуг (<https://портал-тп.рф>) - единого центра полной информации по процедуре технологического присоединения к электрическим сетям, где для клиентов организован сервис «Личный кабинет потребителя», «интернет-приемная», создана единая площадка раскрываемой информации, возможность поддерживать обратную связь с потребителями;

- Портала «Светлая страна» (<https://светлаястрана.рф>) - ресурса для обратной связи с потребителями электрической энергии, который позволяет потребителю максимально оперативно решать целый ряд вопросов, связанных с электроснабжением; сайта Общества (<http://www.trk.tom.ru/>).

С каждым годом растет востребованность такого способа коммуникации как интерактивный сервис. На Портал электросетевых услуг (Портал-ТП.РФ) и корпоративный сайт Общества поступило 25% от общего количества обращений (4 684 шт.) относительно 2021 года прирост составил 40%.

Значительная доля интерактивных обращений 71% (3 306шт.) – заявки на технологическое присоединение к электрическим сетям Общества. Использовали интерактивный инструмент для направления обращений по вопросам деятельности компании 1 378 потребителей (в том числе на Портал «Светлая страна» поступило 7 обращений).

В рамках исполнения мероприятий «Дорожной карты» «Повышение доступности энергетической инфраструктуры», утвержденной Распоряжением Правительства

Российской Федерации от 30.06.2012 г. № 1144-р, действует соглашение о взаимодействии ПАО «ТРК» и ПАО «Томскэнергосбыт».

Обществом заключены рамочные соглашения с подрядными организациями, обеспечивающие исполнение строительно-монтажных работ на объектах электросетевой инфраструктуры.

В соответствии со Стратегией развития электросетевого комплекса Российской Федерации, утвержденной распоряжением Правительства Российской Федерации от 3 апреля 2013 г. № 511-р, разработан и введен в действие СО 5.064/6 «Стандарты качества обслуживания потребителей услуг. Положение.». Положения Стандарта включают в себя требования Единых стандартов качества обслуживания сетевыми организациями потребителей услуг сетевых организаций, утвержденных приказом Минэнерго России от 15.04.2014 №186.

Для обеспечения своевременной и эффективной обратной связи компания продолжает участвовать в работе Портала «СВЕТЛАЯ СТРАНА» - проекта ПАО «Россети» для оперативной обратной связи с потребителями электрической энергии.

Прием заявок и обращений осуществляется через сервисы Единого портала электросетевых услуг, в том числе с использованием мобильного приложения «Россети – Личный кабинет». В целях реализации ряда изменений, внесенных в Правила технологического присоединения энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии, объектов по производству электрической энергии, а также объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам, к электрическим сетям, утвержденные Постановлением Правительства Российской Федерации от 27.12.2004 № 861, Общество обеспечивает своевременное обновление данных, а также развитие внутренних информационных систем, интерактивных и мобильных сервисов взаимодействия с клиентами.

В 2022 году функционал Единого портала электросетевых услуг и мобильного приложения «Россети – Личный кабинет» был расширен за счет организации возможности подачи заявок на дополнительные услуги.

В рамках исполнения Плана мероприятий по созданию Единого контакт-центра Группы компаний «Россети» с использованием единого федерального номера 8-800-220-0-220, утвержденного приказом ПАО «Россети» от 29.12.2018 №240, между ПАО «ТРК» и ПАО «Россети Сибирь» заключен договор возмездного оказания комплекса услуг контакт-центра от 22.10.2021 №18.70.3011.21/18.4000.394.21

По итогам 2022 года, фактические значения показателей:

- средней продолжительности прекращения передачи электрической энергии на точку поставки составил Psaidi факт = 1,87523 час (при плановом значении 1,84619 час),
- средней частоты прекращения передачи электрической энергии на точку поставки, составил Psaiifi факт = 1,58931 (при плановом значении 1,54479 шт.),
- уровня качества осуществляемого технологического присоединения к сети составил Птпр=1,12387 (при плановом значении (П(пл)ТПР=1,0).

По итогам 2022г. установленные регулирующим органом плановые значения по показателям надежности и уровню качества осуществляемого технологического присоединения, с учетом коэффициентов допустимых отклонений, Обществом достигнуты.

В течении 2022 года проводились PR-кампании по формированию положительного имиджа ПАО «ТРК» у клиентов, через СМИ осуществлялось информирование потребителей по вопросам энергообеспечения.

Для повышения качества обслуживания клиентов Обществом на 2023 год запланирована реализация следующих мероприятий:

- разработка оптимальных сценариев обслуживания потребителей с учетом персональных требований и ожиданий клиентов. Достижение высокого уровня обслуживания за счет индивидуального подхода к решению возникающих проблем;
- проведение мероприятий по повышению информированности клиентов, активности клиентов в использовании интерактивных сервисов.

- обеспечение актуализации наполнения и функционирования интерактивных сервисов группы компаний ПАО «Россети», включающих в себя Портал электросетевых услуг и Мобильное приложение.

- разработка ОРД по взаимодействию подразделений при предоставлении дополнительных услуг.

- проведение маркетинговых исследований по измерению уровня удовлетворенности потребителей качеством оказываемых услуг.

- проработка вопросов развития с учетом внедрения новых процедур, рассмотрение организационных перспектив развития.

3.2. Инвестиционная деятельность

Цели инвестиционной деятельности

Основные цели инвестиционной деятельности Общества - это долгосрочное обеспечение надежного, качественного, доступного энергоснабжения потребителей Томской области за счет инвестиционно-инновационного обновления основных фондов ПАО «ТРК», направленного на обеспечение высокой энергетической, экономической и экологической эффективности передачи, распределения электрической энергии на территории Томской области.

Исполнение ИПР в 2022 году

Инвестиционная программа ПАО «ТРК» на 2022 год утверждена приказом Минэнерго России от №17@ от 10.11.2022г.

Фактическое освоение капитальных вложений за 2022 г. составило 564 млн руб. без НДС.

Ввод основных фондов за 2022 г. составил 707 млн руб. без НДС.

Ввод производственных мощностей за 2022 г. по км составил 128 км.

Ввод производственных мощностей за 2022 г. по МВА составил 22 МВА.

Фактический объем финансирования за 2022 г. составил 658 млн руб. с НДС.

Основные параметры ключевых инвестиционных проектов

В 2022 году проводились работы по следующим приоритетным объектам:

1.«Реконструкция ПС 35 кВ Аэропорт с заменой трансформаторов (с установкой двух новых трансформаторов), реконструкция ОРУ 35, КРУ 10. Организация телеуправления оборудования подстанции».

Факт освоения КВ по титулу в 2022 году составил 73 млн руб., без НДС. Объект введен в июне 2022 года.

Реконструкция ПС осуществляется для обеспечения категории надежности электроснабжения международного Аэропорта Томск, технической возможности присоединения новых потребителей, снижение эксплуатационных и аварийно-восстановительных затрат.

2.«Строительство КЛ 10/0,4 кВ мкр. Южный, п. Зональный».

Факт освоения КВ по титулу в 2022 году составил 79 млн руб., без НДС. Этап работ введен в июне 2022 года.

Строительство КЛ осуществляется для технологического присоединения вновь строящихся многоквартирных жилых домов мкр. «Южные Ворота».

Показатели по инвестиционной деятельности

Исполнение инвестиционной программы

| Показатели | Ед.изм. | Период | | | |
|--|----------|------------------|------------------|------------------|---------------------------|
| | | 2020 год факт | 2021 год факт | 2022 год факт | изменение 2022/2021, % |
| 1 | 2 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Объем финансирования | млн руб. | 676 | 633 | 658 | 104 |
| Объем освоения капитальных вложений | млн руб. | 622 | 548 | 564 | 103 |
| Ввод в состав основных средств | млн руб. | 575 | 449 | 707 | 158 |
| Ввод в состав основных средств трансформаторной мощности | МВА | 11 | 15 | 22 | 149 |
| Ввод в состав основных средств линий электропередачи | км | 108 | 149 | 128 | 86 |

Долгосрочная инвестиционная программа

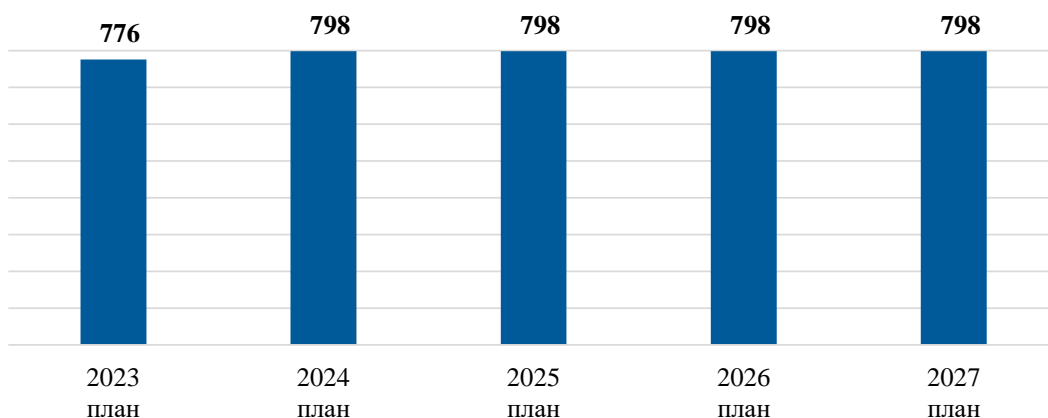
Инвестиционная программа ПАО «ТРК» на период 2023-2027 годов утверждена Приказом Минэнерго России от 10.11.2022 г. №17@ (далее – утвержденная ИПР).

Долгосрочная инвестиционная программа направлена на повышение надежности и улучшение работы электросетевого комплекса, снижение потерь в электрических сетях.

| Показатели | Ед.изм. | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|--|----------|------|------|------|------|------|
| Объем финансирования | млн руб. | 776 | 798 | 798 | 798 | 798 |
| Объем освоения капитальных вложений | млн руб. | 650 | 670 | 670 | 670 | 670 |
| Ввод в состав основных средств | млн руб. | 560 | 769 | 578 | 763 | 684 |
| Ввод в состав основных средств трансформаторной мощности | МВА | 18 | 26 | 5 | 5 | 3 |
| Ввод в состав основных средств линий электропередачи | км | 91 | 117 | 79 | 93 | 85 |

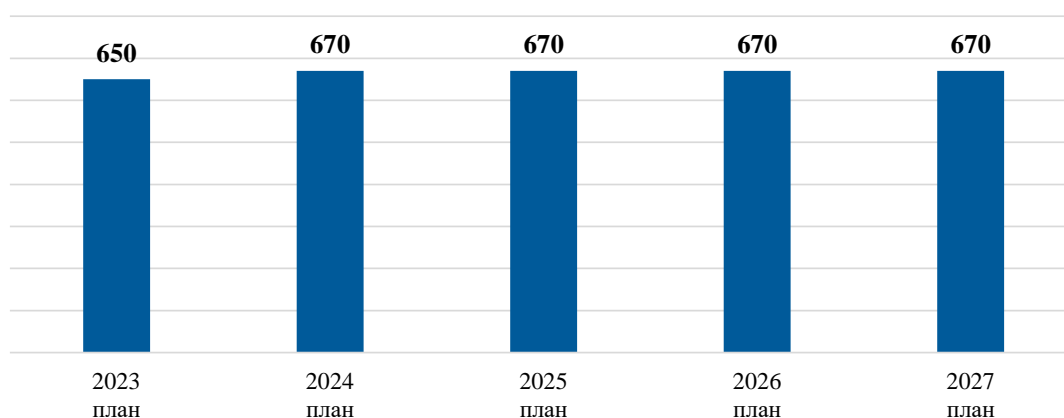
Динамика капитальных вложений

Динамика объемов финансирования на период 2023-2027, млн руб. с НДС

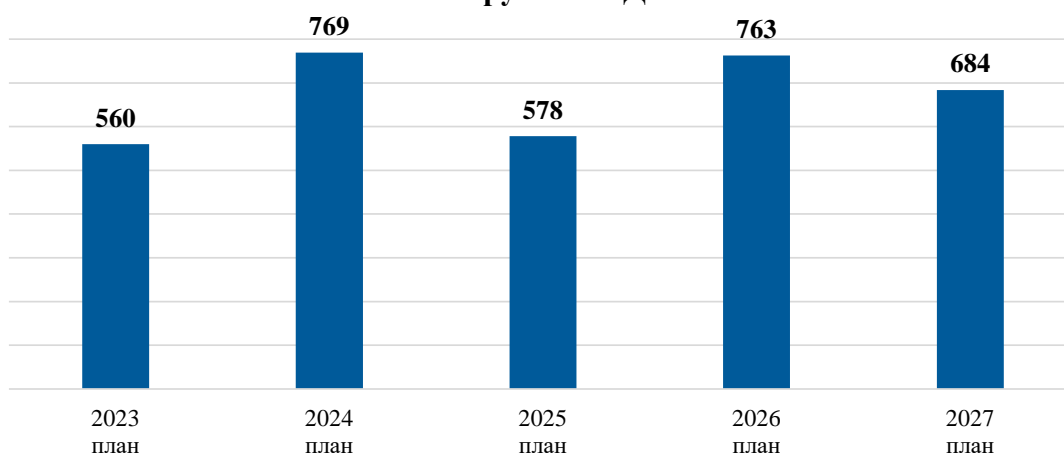


Снижение объемов финансирования 2023 года относительно 2024 года обусловлено переносом проектов ИПР, запланированных в 2023 году, на 2022 год.

**Динамика объемов освоения на период 2023-2027,
млн руб. без НДС**



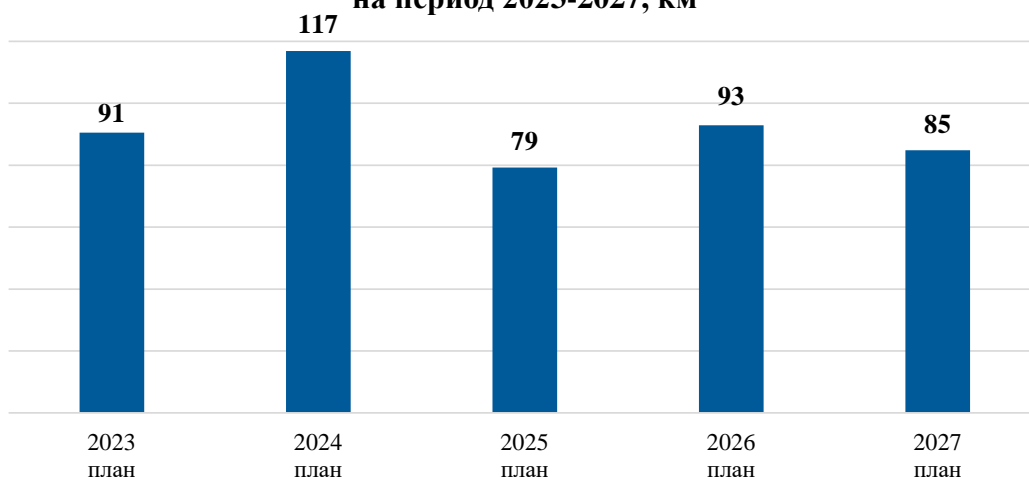
**Динамика объемов ввода на период 2023-2027,
млн руб. без НДС**



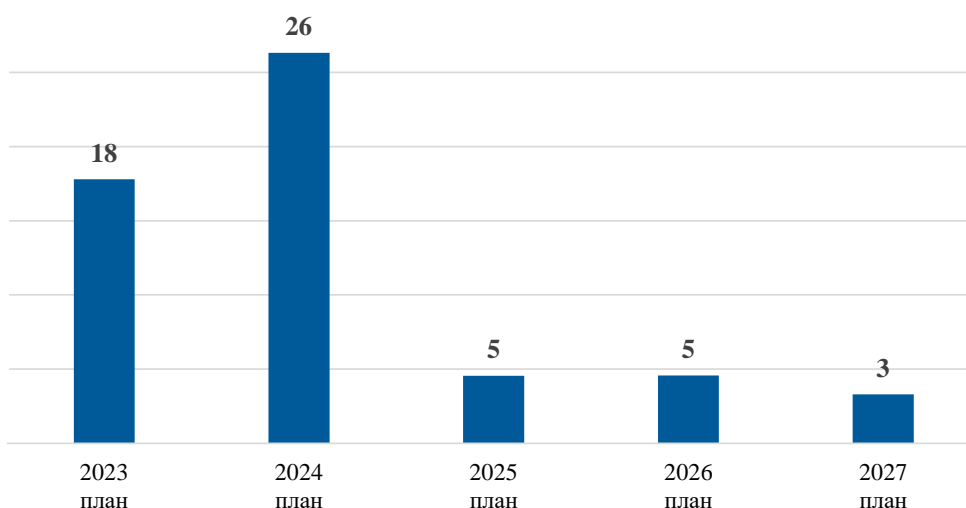
Значительный рост ввода основных фондов в 2024 году обусловлен планируемым вводом в эксплуатацию следующих объектов:

- Реконструкция ПС «Заводская» 35/10 кВ с заменой трансформаторов 2х10 МВА на 2х16 МВА. Замена РЗА трансформаторов, панели ЦС, установка СОПТ и АБ, замена вводных и секционной ячейки ЗРУ-10 кВ. Монтаж ВОЛС ПС Заводская - ПО ЦЭС;
- Реконструкция ПС 110 кВ "Вахская". Замена МКП-110, ВМТ-110 на элегазовые. Замена защит и АУВ линий 110 кВ, панели ЦС, СОПТ с АБ и ЗВУ, щитовых приборов на ГЩУ. Монтаж новых кабельных лотков и кабельных связей. Установка шкафа АСУ РЗА;
- Реконструкция ПС 110 кВ "Вахская". Объединение 2 и 3 секции шин 35 кВ, подключение Т-3 на 1 и 2 секцию шин 35 кВ, подключение ЗРУ-6 кВ от Т-3, замена защит трансформаторов Т-1,Т-2,Т-3 на микропроцессорные, установка панели АРТ, прокладка кабельных лотков, замена кабельных связей, расширение существующей системы РАС и установка шкафа передачи данных;
- Модернизация резервного центра обработки данных. Замена систем хранения данных, активного сетевого и серверного оборудования. Реализация модульного контейнерного исполнения, оборудованного необходимой инженерной инфраструктурой.

**Динамика ввода линий электропередач
на период 2023-2027, км**



Динамика ввода мощности на период 2023-2027, МВА



Значительное увеличение объемов ввода трансформаторной мощности в 2024 г. обусловлено вводом в эксплуатацию следующих инвестиционных проектов:

- Строительство КЛ 10/0,4 кВ мкр. Южный, п. Зональный;
- Реконструкция ПС «Заводская» 35/10 кВ с заменой трансформаторов 2х10 МВА на 2х16 МВА. Замена РЗА трансформаторов, панели ЦС, установка СОПТ и АБ, замена вводных и секционной ячеек ЗРУ-10 кВ. Монтаж ВОЛС ПС Заводская - ПО ЦЭС.

3.3. Инновационная деятельность

Реализация программы инновационного развития ПАО «ТРК» на 2020-2024 гг. с перспективой до 2030 г.

Программа инновационного развития ПАО «ТРК» на 2020-2024 гг. с перспективой до 2030 г. (далее - ПИР) утверждена решением Совета директоров (протокол от 15.10.2021 № 7).

Ключевыми направлениями инновационного развития на период реализации Программы инновационного развития определены:

1. Переход к интеллектуальным подстанциям класса напряжения 35-110 (220) кВ;

2. Переход к активно-адаптивным сетям с распределенной интеллектуальной системой автоматизации и управления;
3. Переход к комплексной эффективности бизнес-процессов и автоматизации систем управления;
4. Применение новых технологий и материалов в электроэнергетике;
5. Развитие системы управления инновационным развитием и формирование инновационной инфраструктуры.

Затраты на реализацию Программы инновационного развития

| № п/п | Направления инновационного развития | План затрат, млн руб. (без НДС) | Факт затрат, млн руб. (без НДС) |
|----------------------------------|--|--|--|
| 1 | Переход к интеллектуальным подстанциям класса напряжения 35-110 (220) кВ | 73,34 | 73,29 |
| 2 | Переход к активно-адаптивным сетям с распределенной интеллектуальной системой автоматизации и управления | 59,77 | 23,49* |
| 3 | Переход к комплексной эффективности бизнес-процессов и автоматизации систем управления | 0 | 0 |
| 4 | Применение новых технологий и материалов в электроэнергетике | 14,31 | 0,13* |
| 5 | Развитие системы управления инновационным развитием и формирование инновационной инфраструктуры. | 0 | 0 |
| Объем внедрения инноваций | | 147,42 | 96,91* |
| Объем выполнения НИОКР | | 3,09 | 0** |

* факт сформировался исходя из параметров секвестированной инвестиционной программы Общества, в соответствии с которой часть мероприятий Программы инновационного развития исключены, либо перенесены на более поздний период.

** НИОКР не выполнялись в связи с отсутствием согласованных тематик.

В 2022 году в соответствии со среднесрочным планом реализации Программы инновационного развития были реализованы проекты и мероприятия по следующим ключевым направлениям инновационного развития:

по направлению «Переход к интеллектуальным подстанциям класса напряжения 35-110 (220) кВ» в ПАО «ТРК» выполнялся пилотный комплексный проект «Цифровая ПС 35кВ «Аэропорт», целью которого являлась отработка технологий цифровой подстанции как составной части концепции цифровой трансформации 2030 для дальнейшего масштабирования на объектах ПАО «ТРК». При реализации этого проекта были получены следующие результаты:

- повышение качества выполнения основных технологических функций на ПС;
- повышение надежности выполнения основных технологических функций на ПС;
- повышение наблюдаемости за счет организации диагностики средств автоматизации на ПС, каналов передачи данных, центров обработки и передачи информации;
- «необслуживаемость» подстанции;
- взаимозаменяемость отдельных компонентов системы, в том числе оборудования различных производителей, повышение надежности системы управления подстанции.

По направлению «Переход к активно-адаптивным сетям с распределенной интеллектуальной системой автоматизации и управления» выполнялся проект по организации системы учета с автоматизированным сбором данных на розничном рынке целями которого являлись:

- Получение достоверной и легитимной информации о фактическом потреблении электроэнергии;
- Уменьшение коммерческих потерь электроэнергии в распределительных электрических сетях ПАО «ТРК»;
- Формирование в полном объеме балансов электроэнергии по сетям 10-0,4 кВ;
- Возможность выполнения адресных мероприятий по снижению потерь электроэнергии с помощью встроенного реле управления нагрузкой по программируемым критериям - отключение/ограничение.

Прогнозируемый эффект от внедрения: снижение затрат на снятие показаний обходчиками и снижения коммерческих потерь.

В отчетном году по результатам выполненных НИОКР:

- получен охранный документ - Свидетельство о государственной регистрации базы данных от 05.05.2022 № 2022621005.

Техническая политика и нормативно-техническое обеспечение

Решением Совета директоров ПАО «ТРК» от 12.07.2021 г. (Протокол № 2 от 15.07.2021 г.) утверждено Положение ПАО «Россети» «О единой технической политике в электросетевом комплексе» (утверждено решением Совета директоров ПАО «Россети» (протокол заседания от 02.04.2020 № 450, с изменениями по протоколу от 04.05.2022 № 492).

Положение определяет базовые требования к построению в цифровом виде таких процессов, как:

- оперативно-технологическое управление (переход от существующей трехуровневой структуры ОТУ к одноуровневой системе; выстраивание единой административной и оперативной вертикали ОТУ на базе центров управления сетями);
- внедрение автоматизированных систем управления технологическими процессами уровня подстанций и автоматизированных систем технологического управления распределительной сети;
- организация цифровых подстанций;
- онлайн-мониторинг и диагностирование оборудования подстанций и линий электропередачи;
- внедрение цифровых систем учета электроэнергии;
- организация цифровых каналов связи.

Положение дополнен требованиями к различным видам инновационного оборудования и материалам, например, включены требования к устройствам, работающим на основе явления сверхпроводимости, описаны требования к цифровым датчикам, цифровым измерительным устройствам и ряду иного современного оборудования.

В целях ограничения уровня токов короткого замыкания даны рекомендации по применению вставок постоянного тока.

Значительно расширены разделы по оборудованию линий электропередачи и подстанций среднего класса напряжения.

Расширен раздел с требованиями к прокладке КЛ в части применения кабельных коллекторов и иных подземных сооружений.

Определены оптимальные направления в части применения различных типов провода, опор, изоляции и арматуры воздушных линий (уточнены требования к ВЛ, проходящим в сложных климатических, геологических и особых условиях), коммутационных аппаратов, силовых и измерительных трансформаторов, определены

требования телемеханизации для обеспечения наблюдаемости и управляемости объектов 6-35 кВ.

Определены требования к эффективному использованию унифицированных устройств для получения, сбора и передачи информации от автоматизированных систем учета электроэнергии и управления электросетевыми объектами.

3.3.1. Информационные технологии и телекоммуникации

Результаты развития автоматизации БП в 2022 году

В 2022 году разработан и принят к исполнению План мероприятий перехода ПАО «ТРК» на преимущественное использование отечественного программного обеспечения на период 2022-2024 годы, который утвержден решением Совета директоров ПАО «ТРК» от 17.01.2023 г. (протокол №18 от 20.01.2023 г.) в составе мероприятий по Программе цифровой трансформации до 2030 года.

План мероприятий перехода ПАО «ТРК» на преимущественное использование отечественного программного обеспечения на период 2022-2024 годы разработан в целях исполнения требований Указа Президента Российской Федерации от 30.03.2022 №166 «О мерах по обеспечению технологической независимости и безопасности критической информационной инфраструктуры Российской Федерации», Указа Президента Российской Федерации от 21.07.2020 №474 «О национальных целях развития Российской Федерации на период до 2030 года» и директивы Правительства Российской Федерации от 14.04.2021 №3438п-П13 о разработке (актуализации) стратегий (программ) цифровой трансформации государственных компаний, включенных в специальный перечень, утвержденный распоряжением Правительства Российской Федерации от 23.01.2003 №91-р.

В 2022 году завершились работы по внедрению системы электронного оборота между ПАО «ТРК» и ДЗО ПАО «Россети» (СЭДО). СЭДО – современный полнофункциональный программный продукт отечественной разработки.

В 2022 была проведена работа по оптимизации использования вычислительных мощностей серверов, на которых развернуты такие информационные системы как 1С:ERP, СУПА, 1С:ИСД. Увеличена производительность терминальных серверов, что благоприятно сказалось на работе пользователей информационных систем. Продолжены работы по развитию системы централизованной печати в производственных отделениях Общества.

В 2022 году в рамках выполнения мероприятий корпоративного плана по импортозамещению программного обеспечения внедрена система резервного копирования «Кибер Бэкап». Также в рамках импортозамещения были проведены работы по обновлению и переводу на отечественную платформу программных комплексов «Пирамида-Сети» и мониторинг автотранспорта «Omnicom».

В целях реализации проекта по тиражированию системы формирования полезного отпуска и балансов электроэнергии КИС «Энергия» ПАО «Россети Сибирь» в ПАО «ТРК», в соответствии с задачей эффективной организации работ по своевременному исполнению положений приказа ПАО «Россети» от 15.07.2020 №299 «О развитии программных комплексов по формированию балансов электрической энергии и объемов услуг по передачи электрической энергии в дочерних и зависимых ПАО «Россети» в ПАО «ТРК» в 2022 году была внедрена корпоративная информационная система по формированию полезного отпуска и балансов электроэнергии КИС «Энергия».

В целях повышения эффективности производственной деятельности, унификации бизнес-процессов блока реализации и развития услуг в части бизнес-процесса технологическое присоединение в ПАО «ТРК» внедрен программный комплекс «Технологическое присоединение». В рамках данного проекта пользователи ПАО «ТРК» получили доступ в геоинформационную систему «Геомодуль».

Результаты развития телекоммуникаций в 2022 году

В 2022 году в рамках выполнения инвестиционной программы ПАО «ТРК» были выполнены работы по развитию сетей связи: строительство ВОЛС протяженностью 30 км (организованы цифровые каналы связи на ПС класса 35 кВ).

Развитие телекоммуникационных систем и ИТ-инфраструктуры осуществляется в соответствии с утвержденной решением Совета директоров ПАО «ТРК» 26.12.2019 г. (Протокол №16 от 27.12.2019 г.) в качестве внутреннего документа Общества Политикой ПАО «Россети» в области информационных технологий, автоматизации и телекоммуникаций.

3.4. Импортозамещение

В рамках реализации в Обществе мероприятий Корпоративного плана импортозамещения ПАО «Россети», с целью обеспечения технологической безопасности сетевых объектов, своевременной реализации инвестиционных и ремонтных программ, нивелирования рисков валютных колебаний и ограничений внешних поставок ПАО «ТРК» были проведены следующие мероприятия по реализации импортозамещения:

1) Проведен анализ технологической зависимости Общества от оборудования, материалов, комплектующих, программного обеспечения и услуг импортного производства. В настоящее время в ПАО «ТРК» находится в эксплуатации оборудование как отечественного, так и импортного производства.

2) На постоянной основе в Обществе также проводится:

- анализ возможности замещения импортной продукции продукцией отечественных производителей, осуществляемый в рамках работ по проектированию, исполнению договоров поставки и комплексных договоров подряда по инвестиционной и основной деятельности;

- разработка (корректировка) стандартов организации ПАО «Россети», регламентирующих технические требования на электротехническое оборудование, с учетом производственных возможностей отечественных производителей в целях исключения избыточных требований к оборудованию, приводящих к необходимости закупать импортную продукцию.

По итогам 2022 года из общего объёма финансирования, направленного на приобретение продукции, доля импорта фактически закупленного оборудования и материалов в ПАО «ТРК» 3,4%, что свидетельствует о стабильном взаимодействии и сотрудничестве с отечественными производителями.

Для снижения зависимости от использования иностранного программного обеспечения в Обществе разработан План мероприятий перехода ПАО «ТРК» на преимущественное использование отечественного программного обеспечения на период 2022-2024 годы, который утвержден решением Совета директоров ПАО «ТРК» от 17.01.2023 г. (протокол №18 от 20.01.2023 г.) в составе мероприятий по Программе цифровой трансформации до 2030 года.

В рамках выполнения в 2022 году Плана мероприятий перехода ПАО «ТРК» на преимущественное использование отечественного программного обеспечения на период 2022-2024 годы Обществом:

- завершены работы по внедрению современного полнофункционального программного продукта отечественной разработки - системы электронного оборота между ПАО «ТРК» и ДЗО ПАО «Россети» (СЭДО);

- внедрена система резервного копирования «Кибер Бэкап»;

- проведены работы по обновлению и переводу на отечественную платформу программных комплексов «Пирамида-Сети» и мониторинг автотранспорта «Omnicomm»;

- приобретены лицензии и осуществлена инсталляция программного обеспечения zVirt - система безопасного управления средой виртуализации, разработанная компанией «Орион Софт» (в настоящее время осуществляется тестирование функционала);

- произведена адаптация существующих информационных систем для работы с отечественными базами данных Postgres Pro;
- осуществлено тестирование отечественных операционных систем и офисных пакетов на АРМ ПО КиТАСУ. В 2023 году запланировано приобретение 630 лицензионных пакетов для АРМ, что обеспечит процент импортозамещения по данным классам ПО на уровне 70%;
- проведено тестирование ПО РТУ (Российский телефонный узел) - разработки отечественной компании САТЕЛ Про, которое имеет функционал, позволяющий организовывать системы ВКС, развернуть сеть IP-телефонии, а также может использоваться как мессенджер для работников компании.

В результате реализации Плана мероприятий перехода ПАО «ТРК» на преимущественное использование отечественного программного обеспечения на период 2022-2024 годы зависимость от импортных программных продуктов к концу 2024 года будет составлять не более 10%.

3.5. Финансовые результаты

По итогам 2022 года чистая прибыль Общества составила 303,2 млн рублей, с улучшением на 461,6 млн рублей показателя 2021 года, показатель EBITDA увеличился на 608,2 млн рублей.

Выручка от реализации продукции (услуг) в 2022 году увеличилась относительно 2021 года на 1 107,8 млн рублей (или на 15,2%) в основном за счет роста выручки по передаче электроэнергии в связи с увеличением электропотребления региона, а также индексацией тарифов с 01.07.2022 г. и с 01.12.2022 г.

Динамика основных финансово-экономических показателей

| Показатели | Ед. изм. | Период | | | |
|---|----------|----------|------------------------|----------|------------------------|
| | | 2020 год | 2021 год ¹⁴ | 2022 год | Изменение 2022/2021, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Выручка от реализации продукции (услуг), в том числе: | млн руб. | 6 619,0 | 7 297,4 | 8 405,2 | 15,2% |
| - от передачи электроэнергии | млн руб. | 6 552,1 | 7 256,4 | 8 328,5 | 14,8% |
| - от технологического присоединения | млн руб. | 55,0 | 27,7 | 30,6 | 10,6% |
| - от продажи электроэнергии | млн руб. | - | - | - | - |
| - от прочей деятельности | млн руб. | 11,9 | 13,2 | 46,0 | в 2,5 раза |
| Себестоимость продукции (услуг) | млн руб. | 6 689,7 | 7 114,3 | 7 589,4 | 6,7% |
| Валовая прибыль | млн руб. | - 70,7 | 183,1 | 815,8 | в 3,5 раза |
| Управленческие расходы | млн руб. | 303,4 | 304,8 | 337,7 | 10,8% |
| Коммерческие расходы | млн руб. | - | - | - | - |
| Прибыль (убыток) от продаж | % | - 374,1 | - 121,7 | 478,1 | в 4,9 раз |
| Проценты к получению | % | 20,9 | 6,5 | 12,9 | 97,1% |
| Проценты к уплате | % | 1,3 | 12,7 | 15,9 | 25,3% |
| Доходы от участия в других организациях | млн руб. | - | - | - | - |
| Прочие доходы | млн руб. | 25,1 | 35,9 | 21,9 | - 39,0% |
| Прочие расходы | млн руб. | 115,8 | 91,4 | 103,3 | 13,0% |
| Прибыль (убыток) до налогообложения | млн руб. | - 445,1 | - 183,4 | 393,7 | в 3,1 раза |

¹⁴ Показатели 2021 года (за исключением выручки от реализации продукции (услуг), процентов к получению, прочих расходов) приведены в сопоставимом виде с учетом изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» и ретроспективного перехода на ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

| Показатели | Ед. изм. | Период | | | |
|---------------------------------|----------|----------|------------------------|----------|------------------------|
| | | 2020 год | 2021 год ¹⁴ | 2022 год | Изменение 2022/2021, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Налог на прибыль и иные платежи | млн руб. | - 74,2 | - 25,0 | 90,4 | в 4,6 раз |
| Чистая прибыль (убыток) | млн руб. | - 370,9 | - 158,4 | 303,2 | в 2,9 раз |
| EBITDA ¹⁵ | млн руб. | 88,5 | 385,5 | 993,6 | в 1,6 раз |

Финансовые коэффициенты по МСФО

| Показатели | Ед. изм. | Период | | | |
|-----------------------------------|----------|----------|----------|----------|------------------------|
| | | 2020 год | 2021 год | 2022 год | Изменение 2022/2021, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Чистый долг/ EBITDA | - | 0,0 | 0,2 | 0,0 | -100% |
| Коэффициент текущей ликвидности | - | 0,6 | 0,5 | 0,7 | 38% |
| Финансовый рычаг | - | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 2% |
| Доля долгосрочных заемных средств | - | 0,9 | 0,94 | 0,82 | -13% |
| Чистый денежный поток | млн руб. | -329,6 | -162,8 | 312,6 | 292% |

Снижение показателя Чистый долг/ EBITDA обусловлено снижением потребности в кредитных ресурсах в 2022 г. и ростом остатка свободных денежных средств относительно 2021 г. Долгосрочные и краткосрочные заемные средства состоят из обязательств по аренде, задолженность по кредитам и займам по состоянию на 31.12.2022 г. отсутствует. По итогам 2020-2022 г.г. Общество относится к группе кредитоспособности А.

Увеличение чистого денежного потока обусловлено увеличением операционной прибыли от передачи электрической энергии, положительно влияющей на поток денежных средств от операционной деятельности.

3.6. Управление активами

Во исполнение Указа Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 596, Директив Правительства Российской Федерации от 07.07.2016 г. № 4863п-П13 и распоряжения Правительства Российской Федерации от 10.05.2017 № 894-р принята Программа отчуждения непрофильных активов ПАО «ТРК», утвержденная решением Совета директоров ПАО «ТРК» от 11.02.2022 (протокол № 14 от 14.02.2022).

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.

Реестр непрофильных активов ПАО «ТРК» исполнен в полном объеме в 2018 году в соответствии с утвержденными сроками. Непрофильные активы в ПАО «ТРК» отсутствуют.

3.7. Тарифная политика

Основными видами деятельности Общества, подлежащими государственному регулированию, являются оказание услуг по передаче электрической энергии и технологическое присоединение к электрическим сетям.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии и технологическое присоединение устанавливаются исполнительными органами субъектов Российской

¹⁵ Показатель EBITDA рассчитан по формуле: Прибыль до налогообложения + проценты к уплате + Амортизация.

Федерации в области государственного регулирования тарифов – Департаментом тарифного регулирования Томской области на территории деятельности Общества.

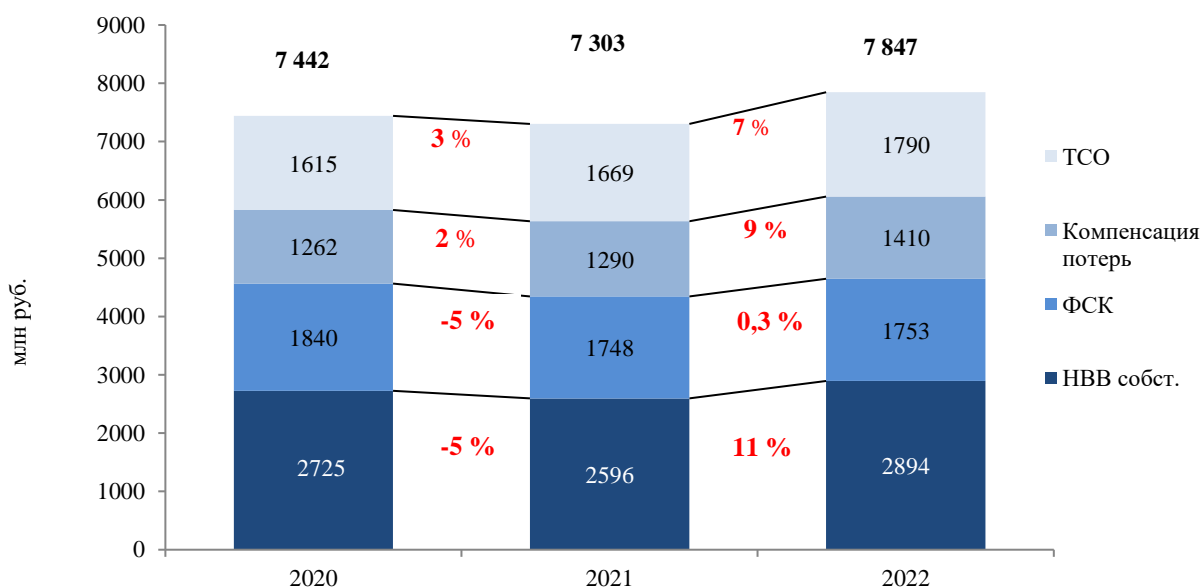
Перечень нормативных правовых актов об установлении тарифов на 2022 год указан в приложении №13.

3.7.1. Тарифы на услуги по передаче электроэнергии

Тарифы на услуги по передаче электроэнергии ПАО «ТРК» регулируется методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, с использованием долгосрочных параметров регулирования деятельности территориальных сетевых организаций, которые не подлежат пересмотру в течение всего долгосрочного периода регулирования, в том числе базового уровня подконтрольных расходов и индекса эффективности подконтрольных расходов.

Действующий метод тарифного регулирования ПАО «ТРК» - долгосрочная индексация НВВ 2018-2022 годов.

**Динамика структуры НВВ по передаче электрической энергии
ПАО «ТРК»**



В 2021 году снижение собственной НВВ ПАО «ТРК» относительно 2020 года составило -5 % и обусловлено сокращением размера расходов на капитальные вложения вследствие снижения электропотребления в нефтяном секторе в связи с действием соглашения ОПЕК+.

В 2022 году рост собственной НВВ ПАО «ТРК» относительно 2021 года составил +11 % и обусловлен включением Департаментом тарифного регулирования Томской области в НВВ 2022 года положительной корректировки по результатам анализа деятельности ПАО «ТРК» в размере +216,4 млн руб.

Рост затрат на услуги ТСО в 2022 году относительно 2021 года на 7% обусловлен включением в котловое НВВ Томской области НВВ двух территориальных сетевых организаций ООО «ТСК» и ООО «АльфаСибэнерго».

Рост расходов на покупку потерь электрической энергии в 2022 году относительно 2021 года на 9 % обусловлен в основном увеличением цены на покупку потерь на 229,08 руб./МВт·ч. (или на 7,6%).

Основные показатели тарифного регулирования представлены в приложении №4.

Анализ изменений среднего тарифа ПАО «ТРК» на услуги по передаче электрической энергии, руб./кВт·ч

| Наименование | 2020 | 2021 | 2022 |
|--|-------|-------|-------|
| Средний тариф на услуги по передаче электроэнергии ПАО «ТРК» | 1,587 | 1,674 | 1,799 |
| Рост, % | 5,6 | 5,5 | 7,4 |

Рост среднего тарифа по передаче электрической энергии в 2021 году относительно 2020 года на 0,087 руб./кВт·ч (или 5,5 %) связан в основном со снижением котлового полезного отпуска, учтенного в тарифах на услуги по передаче электроэнергии. Средний тариф в 2022 году относительно 2021 года увеличился на 0,125 руб./кВт·ч (или 7,4 %) в связи с увеличением НВВ в рамках «котла» ПАО «ТРК» 2022 относительно 2021 года.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 14.11.2022 № 2053 «Об особенностях индексации регулируемых цен (тарифов) с 1 декабря 2022 г. по 31 декабря 2023 г. и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации» Департаментом тарифного регулирования Томской области установлены единые (котловые) тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям территориальных сетевых организаций Томской области на 2023 год. Установленные тарифы введены в действие с 01.12.2022 года (приказ ДТР Томской области от 29.11.2022 г. № 6-642).

Индексация тарифов с 01.12.2022 года относительно действовавших на 30.11.2022 года составила:

- прочие потребители – 9%,
- население – 8,9%.

3.7.2. Плата за технологическое присоединение

На 2022 год в соответствии с Методическими указаниями по определению размера платы за технологическое присоединение к электрическим сетям, утвержденными приказом ФАС России от 29.08.2017 № 1135/17, установлены стандартизированные тарифные ставки, ставки за единицу максимальной мощности и формулы для расчета размера платы за технологическое присоединение энергопринимающих устройств:

- Приказ Департамента тарифного регулирования Томской области от 28.12.2021 № 6-669 (в редакции приказов Департамента тарифного регулирования Томской области от 11.01.2022 № 6-4, от 12.01.2022 № 6-12, от 30.06.2022 № 6-70, от 14.07.2022 № 6-74).

Расходы сетевых организаций, связанные с осуществлением технологического присоединения к электрическим сетям, не включаемые в плату за технологическое присоединение, включенные в тариф на услуги по передаче электрической энергии на 2022 год (выпадающие доходы ПАО «ТРК») включены в размере 158 560,42 тыс. рублей.

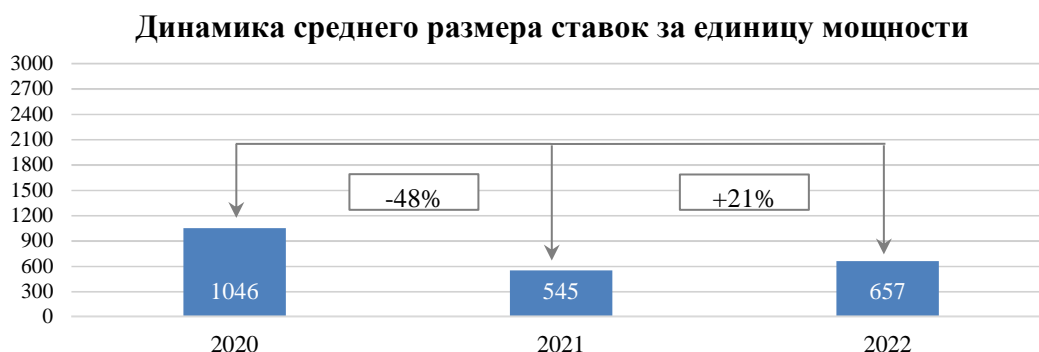
На второе полугодие 2022 года льготная плата за ТП в размере 550 рублей (с учетом НДС) законодательно перестала действовать. С 1 июля в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 30.06.2022 № 1178 «О внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации по вопросам технологического присоединения энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии к электрическим сетям и признании утратившими силу отдельных положений некоторых актов Правительства Российской Федерации» Департаментом тарифного регулирования Томской области установлена льготная ставка за 1 кВт запрашиваемой максимальной мощности при технологическом присоединении энергопринимающих устройств заявителей - физических лиц, максимальная мощность которых не превышает 15 кВт включительно (с учетом ранее присоединенных в данной точке присоединения энергопринимающих устройств) утверждена в размере 3 000 рублей, без учета НДС (приказ Департамента тарифного регулирования Томской области от 14.07.2022 № 6-74).

Кроме того, в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 14.11.2022 № 2053 «Об особенностях индексации регулируемых цен (тарифов) с 1 декабря 2022 г. по 31 декабря 2023 г. и о внесении изменений в некоторые акты

Правительства Российской Федерации» Департаментом тарифного регулирования Томской области установлены стандартизированные тарифные ставки платы за технологическое присоединение к электрическим сетям сетевых организаций на территории Томской области на 2023 год. Установленные тарифные ставки (за исключением льготной ставки за 1 кВт) введены в действие с 01.12.2022 (приказ от 29.11.2022 № 6-637).

Основные показатели по ставкам платы на технологическое присоединение представлены в приложении №4.

Анализ изменений средней ставки за технологическое присоединение на единицу мощности, руб./кВт



С учетом существующей структуры присоединяемой мощности исполненных договоров на технологическое присоединение и установленных стандартизированных ставок в 2022 году средняя ставка за единицу максимальной мощности выросла на 21% относительно 2021 года и составила 657 руб. за кВт.

3.8. Международное сотрудничество.

В 2022 году Общество не осуществляло международное сотрудничество и не заключало международных соглашений.

4 УСТОЙЧИВОЕ РАЗВИТИЕ

4.1. Описание перечня существенных тем и подходов, принятых Обществом для их определения

ПАО «ТРК» стремится последовательно внедрять принципы устойчивого развития в свои операционные и управленческие процессы. Подход к устойчивому развитию основывается на постоянном взаимодействии с заинтересованными сторонами и системной оценке Компанией своего влияния на экономику, окружающую среду и общество.

ПАО «ТРК» определило для себя основные аспекты устойчивого развития: соблюдение баланса между экономическими, социальными и экологическими составляющими в деятельности Общества, учет интересов и мнений всех групп заинтересованных сторон.

За основу были взяты аспекты, которые являются общепринято важными в отрасли электроэнергетики.

В качестве основных приоритетов своего развития ПАО «ТРК» выделяет 5 ключевых направлений как традиционно связываемых с деятельностью в области устойчивого развития, так и специфических, присущих ПАО «ТРК» как электросетевой компании:

- взаимодействие с заинтересованными лицами;
- устойчивое экономическое развитие;
- уменьшение негативного воздействия на экологию;
- управление воздействием на социальную сферу и персонал;
- повышение энергоэффективности и обеспечение надежности электроснабжения.

4.2. Стратегия устойчивого развития Общества

Под устойчивым развитием ПАО «ТРК» понимает удовлетворение потребностей настоящего времени без ущерба для способности будущих поколений удовлетворять свои собственные потребности, которое основано на сбалансированном учете экономических, социальных и экологических последствий деятельности Компании на всех членов общества, включая властные структуры и бизнес.

ПАО «ТРК», осуществляя услуги по передаче электрической энергии на территории г. Томска и Томской области, обеспечивает жизнедеятельность населения и развитие всех отраслей экономики Томской области.

В процессе своей деятельности Общество стремится к минимизации негативного воздействия на окружающую среду при осуществлении операционной деятельности и выполнении инвестиционной программы, к максимально рациональному использованию природных ресурсов и сохранению благоприятной окружающей среды.

При этом ПАО «ТРК» оценивает климатические риски и реализует меры по их минимизации.

4.2.1. Цели устойчивого развития ООН

25.09.2015 государства - члены ООН приняли Повестку дня в области устойчивого развития до 2030 года. Она содержит ряд целей, направленных на ликвидацию нищеты, сохранение ресурсов планеты и обеспечение благополучия для всех. Каждая из 17 Целей содержит ряд показателей, которые должны быть достигнуты в течение 15 лет.

С учетом специфики бизнеса ПАО «ТРК» в ходе своей производственной деятельности принимает активное участие в достижении целей устойчивого развития.

Цель 1: Ликвидация нищеты

<https://www.un.org/sustainabledevelopment/ru/poverty/>

Нищета проявляется не только в голоде и недоедании, но и в ограниченном доступе к образованию и другим основным услугам, в социальной дискриминации и изоляции, а также в невозможности участия в принятии решений. Обеспечение ресурсами и средствами

к существованию работников ПАО «ТРК» на устойчивой основе имеет решающее значение для Общества.

В целях устранения нищеты и ее признаков в 2022 году в Обществе:

- проведена индексация должностных окладов в соответствии с Коллективным договором одновременно с индексацией минимальной месячной тарифной ставки рабочего 1 разряда (ММТС) по Обществу. Рост средней заработной платы производственного персонала по сравнению с 2021г. составил 11,1%. Коэффициент превышения уровня заработной платы работников производственного персонала над уровнем заработной платы в Томской области по полному кругу предприятий в 2022 году составил 1,1;

- осуществлялась реализация программы негосударственного пенсионного обеспечения;

- во исполнение Указа Президента РФ от 21.09.2022 №647 «Об объявлении частичной мобилизации в Российской Федерации» произведены выплаты работникам, проходящим военную службу при частичной мобилизации, оказывается материальная помощь семьям мобилизованных работников.

Участие в благотворительных акциях обеспечивает поддержку наиболее уязвимым слоям населения: в 2022 году в рамках благотворительной акции «Добрый Новый год-2023» ПАО «ТРК» оказана помощь детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей.

Цель 2: Ликвидация голода

<https://www.un.org/sustainabledevelopment/ru/hunger/>

Сельское хозяйство является крупной отраслью. Представителями данного сектора являются такие потребители, как крестьянские фермерские хозяйства, агропромышленные комплексы, сельскохозяйственные и перерабатывающие предприятия Томской области.

ПАО «ТРК» в 2022 году в сфере сельскохозяйственной деятельности были завершены мероприятия по подключению 4 объектов АО «СибАгро» с суммарной максимальной мощностью 745 кВт, АО «Томские Мельницы» мощностью 3000 кВт, «ИП Варфоломеев А.К.» (зерносушильный комплекс) с максимальной мощностью 359 кВт, «Бакчарский Фермер СППК» с максимальной мощностью 130 кВт.

Исполнено 3 договора об осуществлении технологического присоединения отдельных участков для ведения садоводства и СНТ на суммарную максимальную мощность 630 кВт («Солнечная долина СНТ» 150кВт, «Молодежный СНТ» 150кВт, «Петрово СНТ» 330 кВт).

Цель 3: Хорошее здоровье и благополучие

<https://www.un.org/sustainabledevelopment/ru/health/>

Люди – главная ценность, основной капитал Компании. Важная задача Общества - сохранение здоровья работников.

В отчетном году в рамках реализации важной задачи Общества - сохранения здоровья работников, обеспечены:

- добровольное личное страхование, которое предоставляет работникам Общества возможность получать квалифицированную медицинскую помощь;

- вакцинация персонала против гриппа, клещевого энцефалита и COVID-19;

- реализация мероприятий по организации санаторно-курортного лечения работников и их детей (подробная информация в подразделе 4.4.5. данного Годового отчета);

- прохождение персоналом Общества на базе «Центра здоровья» Томской областной клинической больницы экспресс-диагностики функционального состояния сердца в целях профилактики и раннего выявления сердечно-сосудистых заболеваний.

Понимая, что устойчивое будущее возможно только при наличии здорового населения, мы поощряем здоровый образ жизни сотрудников ПАО «ТРК» через спорт. Ежегодно Общество заключает договоры со спортивно-оздоровительными учреждениями Томской области, предоставляя возможность персоналу заниматься спортом по различным

направлениям (плавание, футбол, баскетбол, волейбол и др.). В 2022 году команды ПАО «ТРК» приняли участие в следующих спортивных соревнованиях и турнирах:

- XIV Летняя спартакиада энергетиков в г. Красноярске;
- спартакиада трудящихся в г. Томске;
- турнир по мини-футболу в г. Москве;
- спортивный фестиваль Забег РФ;
- экстремальный забег «Стальной характер»;
- II Международный шахматный онлайн-турнир CHESS ТЭК – 2022.

Цель 4: Качественное образование

<https://www.un.org/sustainabledevelopment/ru/education/>

Процесс обучения персонала, трудоустройства выпускников профильных вузов и ссузов отнесен к числу приоритетных направлений Кадровой и социальной политики Общества (подробная информация представлена в разделе 4.4.4. данного раздела Годового отчета).

В целях обеспечения перспективных потребностей в квалифицированных кадрах компания заключает договоры целевого обучения по востребованным направлениям подготовки – в 2022/2023 учебном году 6 студентов обучаются в рамках целевого набора по направлению «Электроэнергетика и электротехника».

Эксперты компании участвуют в образовательном процессе, курируют подготовку выпускных квалификационных работ, участвуют в экспертизе проектов, в том числе представляемых студентами в рамках Всероссийского конкурса выпускных квалификационных работ по электроэнергетической и электротехнической тематике.

Цель 5: Гендерное равенство

<https://www.un.org/sustainabledevelopment/ru/gender-equality/>

ПАО «ТРК» - социально-ориентированная Компания, реализующая программы, направленные на повышение уровня социальной защищенности работников, создание условий для всестороннего развития и корпоративной солидарности работников:

- справедливое отношение к каждому сотруднику независимо от его пола, возраста, занимаемой должности, уважение и поддержка прав человека и отсутствие дискриминации;
- обеспечение здоровья, безопасности и благополучия всех работников – женщин и мужчин;
- обеспечение равного доступа в области образования и повышения квалификации;
- обеспечение достаточного представительства женщин в сферах принятия решений (женщины занимают высшие руководящие должности, входят в состав Правления, Совета директоров).

Цель 6: Чистая вода и санитария

<https://www.un.org/sustainabledevelopment/ru/water-and-sanitation/>

Основной источник водопотребления - централизованные сети водоснабжения. Для питьевых нужд также используется бутилированная вода. Кроме того, в ведении ПАО «ТРК» находится 17 подземных водозаборных скважин. Водные ресурсы используются на питьевые, хозяйственно-бытовые и производственные нужды.

Производственный контроль качества подземных вод проводится в соответствии с требованиями санитарного законодательства.

В целом по ПАО «ТРК» в 2022 году:

- проведены лабораторные исследования качества воды по бактериологическим и санитарно-химическим показателям из водозаборных скважин;
- проведена проверка технического состояния скважин с составлением актов осмотра;
- установлены приборы учета водопотребления на 7 скважин.

Для улучшения качества сточных вод с территорий подразделений регулярно производится вывоз и сдача специализированным организациям отходов производства и потребления, а также снега. Хозяйственно-бытовые стоки на основании договоров также передаются соответствующим организациям.

Учет получаемой воды и сбрасываемых сточных вод осуществляется по приборам учета.

Цель 7: Недорогостоящая и чистая энергия

<https://www.un.org/sustainabledevelopment/ru/energy/>

Основными видами деятельности Компании являются оказание услуг по передаче и распределению электрической энергии и технологическому присоединению к электрическим сетям.

В рамках своей деятельности Общество реализует Программу энергосбережения и повышения энергетической эффективности.

Подробная информация предоставлена в разделе 4.7. «Энергопотребление и энергосбережение».

Дополнительная информация представлена в разделе 3.3. «Инновационная деятельность».

Цель 8: Достойная работа и экономический рост

<https://www.un.org/sustainabledevelopment/ru/economic-growth/>

ПАО «ТРК» предпринимает все необходимые действия для обеспечения достойной заработной платы работникам Общества. В целях улучшения уровня жизни работников в Обществе обеспечивается увеличение расходов на оплату труда персонала. Индексация заработной платы работников Общества производится в соответствии с Отраслевым тарифным соглашением (ОТС). Обеспечение рабочих мест в регионе: по состоянию на конец 2022 г. в Обществе работало 1 504 человека.

Конкурентный уровень оплаты труда сотрудников: средняя заработная плата в Обществе 67,1 тыс. руб.

ПАО «ТРК» уделяет значительное внимание обеспечению комфортных условий труда работникам и реализации различных поддерживающих мероприятий, в том числе за счет:

- осуществления компенсаций и выплат социального характера в рамках реализации Коллективного договора Общества, действие которого распространяется на всех работников ПАО «ТРК», в том числе неработающих пенсионеров, женщин, находящихся в отпуске по уходу за ребенком, как одних из финансово уязвимых слоев общества;
- реализации программы негосударственного пенсионного обеспечения;
- постоянного улучшения условий труда и безопасности на производстве;
- постоянного повышения уровня образования персонала, предоставления доступа к отраслевому образованию и корпоративному обучению.

Цель 9: Индустриализация, инновации и инфраструктура

<https://www.un.org/sustainabledevelopment/ru/infrastructure-industrialization/>

Инновации и технический прогресс имеют ключевое значение для поиска долгосрочных решений как экономических, так и экологических проблем, таких как повышение эффективности использования ресурсов и энергоэффективности.

Одной из основных целей деятельности Общества является долгосрочное обеспечение надежного, качественного, доступного энергоснабжения потребителей за счет инвестиционно-инновационного обновления основных фондов ПАО «ТРК», направленного на обеспечение высокой энергетической, экономической и экологической эффективности передачи, распределения электрической энергии на территории Томской области.

ПАО «ТРК» в 2022 году в сфере промышленного производства, инноваций и инфраструктуры были завершены мероприятия по подключению объектов АО «НПО «Микроген» максимальной мощностью 100 кВт

Цель 10: Уменьшение неравенства

<https://www.un.org/sustainabledevelopment/ru/inequality/>

В целях недопущения неравенства среди работников Общества приняты все необходимые меры: обеспечены равные условия при приеме на работу, единые условия оплаты труда, равенство возможностей. Данные принципы находят отражение во внутренних документах Общества, таких как:

- Коллективный договор;
- СО 5.060 «Оплата труда, мотивация, льготы, компенсации и другие выплаты социального характера (социальный пакет) работников. Положение»;
- СО 3.044 «Оформление, изменение, расторжение трудовых отношений. Регламент»;
- СО 5.053 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации персонала ПАО «ТРК». Положение».

Цель 11: Устойчивые города и населенные пункты

<https://www.un.org/sustainabledevelopment/ru/cities/>

В рамках реализации требований Федерального закона от 24.06.1998 № 89-ФЗ «Об отходах производства и потребления», а также экологических, санитарных и иных требований в области охраны окружающей среды выполнены следующие мероприятия:

- накопление отходов производства организовано путем их отдельного складирования по видам отходов, группам отходов, группам однородных отходов (раздельное накопление) на специально оборудованных площадках;
- накопление твердых коммунальных отходов осуществляется в соответствии с правилами их обращения, утвержденными Правительством Российской Федерации, места (площадки) накопления твердых коммунальных отходов оборудованы в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, а также правилами благоустройства муниципальных образований.

Одним из приоритетных направлений Общества является поддержание и развитие инфраструктуры, позволяющей обеспечить надежное, качественное и доступное энергоснабжение потребителей на всей территории Томской области, в том числе на этапе распределения электрической энергии. В 2022 году ПАО «ТРК»:

- обеспечено присоединение к электрическим сетям 6 многоквартирных домов общей мощностью 2,3 МВт.
- осуществлен ввод РП-2 10 кВ на 18 ячеек и трансформаторной мощности в объеме 3,78 МВА по приоритетному объекту: «Строительство КЛ 10/0,4 кВ мкр. Южный, п. Зональный» для технологического присоединения вновь строящихся многоквартирных жилых домов мкр. «Южные Ворота».

Цель 12: Ответственное потребление и производство

<https://www.un.org/sustainabledevelopment/ru/sustainable-consumption-production/>

ПАО «ТРК» как рациональный и ответственный потребитель осуществляет раздельное накопление отходов, передачу для дальнейшего размещения, обезвреживания и утилизации отходов производства и потребления.

В 2022 году проведены следующие мероприятия в сфере обращения с отходами производства и потребления:

- регулярно проводился учет движения отходов по всем объектам НВОС ПАО «ТРК» с оформлением журналов установленной формы;

- производился постоянный контроль состояния мест накопления отходов производства и потребления, на соответствие нормам природоохранного и санитарного законодательства, а также требованиям стандартов организации;

- отходы производства и потребления переданы в организации, имеющие соответствующие лицензии, для дальнейшего обезвреживания, утилизации, размещения, в том числе произведена сдача отходов 1-2 классов опасности Федеральному экологическому оператору (отходы 1 класса – 0,17 тонн, отходы 2 класса – 0,165 тонн);

- приобретены демеркуризационные комплекты, контейнеры для накопления твердых коммунальных отходов, биопрепарат «МД-септ» для ускорения разложения органических осадков в выгребных ямах.

Цель 14: Сохранение морских экосистем

<https://www.un.org/sustainabledevelopment/ru/oceans/>

Водоохранные мероприятия, выполняемые Обществом, направлены на предотвращение попадания загрязняющих веществ в подземные воды при строительстве, эксплуатации объектов и в аварийных ситуациях.

Для целей исключения загрязнения водных экосистем посредством стока загрязняющих веществ с территорий промплощадок, Обществом проводятся следующие мероприятия:

- устройство водонепроницаемых покрытий на проездах и площадках;

- накопление отходов на специально отведенных участках территории в границах землеотвода с использованием герметичных накопителей и специально оборудованных площадок;

- проводится мониторинг за состоянием подземных вод в районе размещения подземной емкости, предназначенной для накопления отработанного трансформаторного масла в ПО ВЭС.

Цель 15: Сохранение экосистем суши

<https://www.un.org/sustainabledevelopment/ru/biodiversity/>

В части сохранения экосистем суши Обществом проводятся следующие мероприятия:

- ремонт и реконструкция ВЛ 10-0,4 кВ с заменой голого провода на СИП, с целью увеличения надежности электросетей и уменьшения перерывов электроснабжения потребителей, а также для исключения травмирования и гибели птиц в местах их гнездования и обитания;

- устройство маслоприемников и маслосборников из монолитного железобетона, рассчитанных на прием полного объема масла из маслонаполненного оборудования, во избежание возможных протечек и утечек масла, а также аварийных сбросов;

- лабораторный контроль почв на содержание нефтепродуктов в местах накопления отработанных масел.

Цель 16: Мир, правосудие и эффективные институты

<https://www.un.org/sustainabledevelopment/ru/peace-justice/>

ПАО «ТРК» является добросовестным участником системы правосудия и решает вопросы, связанные с ведением своей хозяйственной деятельности, исключительно в рамках правового поля. Это обстоятельство является важной составляющей целей устойчивого развития. Достижение указанной цели осуществляется посредством неукоснительного соблюдения действующего законодательства.

Обществом в 2022 году особое внимание уделено таким направлениям финансово-хозяйственной деятельности, как борьба с неучтенным потреблением электроэнергии, организация и проведение торгово-закупочных процедур, решение задач по строительству, ремонту и реконструкции объектов Общества.

Цель 17: Партнерство в интересах устойчивого развития
<https://www.un.org/sustainabledevelopment/ru/globalpartnerships/>

В интересах устойчивого развития Общество находится в постоянном диалоге со всеми заинтересованными сторонами, который мобилизует и распространяет знания, опыт, технологии и финансовые ресурсы. При этом Общество постоянно расширяет сферы сотрудничества с заинтересованными сторонами, что способствует обмену знаниями, распространению принципов ответственного и рационального потребления, обмену технологиями.

4.3. Общая информация об управлении устойчивым развитием в Компании

В Обществе действует Комитет по стратегии Совета директоров и Комитет по аудиту Совета директоров, осуществляющие рассмотрение вопросов устойчивого развития и ESG-факторов, рисков и возможностей, связанных с указанными факторами.

В процессе принятия операционных решений Общество учитывает интеграцию вопросов устойчивого развития.

При организации функционирования систем управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита в Обществе ведется учет вопросов устойчивого развития, ESG-факторов. Общество в рамках регулярно выполняющихся процедур по управлению рисками выявляет и оценивает риски, связанные с ESG-факторами и вопросами устойчивого развития, включая риски бизнес-процессов, осуществляет их мониторинг, реализует мероприятия по снижению вероятности и потенциальных последствий реализации рисков, формирует отчетность для органов управления (подробная информация в пункте 2.4. данного Годового отчета).

В части участия Общества в государственной политике по вопросам окружающей среды, вопросам климата, ПАО «ТРК» реализуются мероприятия в рамках утвержденной Экологической политики электросетевого комплекса, одним из основных направлений которых является соблюдение требований и норм, установленных природоохранным законодательством Российской Федерации и международными правовыми актами в области охраны окружающей среды.

4.4. Управление персоналом

4.4.1. Кадровая и социальная политика общества

Ключевыми целями кадровой и социальной политики Общества, призванными обеспечить достижение целевых ориентиров Стратегии развития электросетевого комплекса, являются:

- планирование потребности в персонале – обеспечение наличия достоверной информации об оперативной и прогнозной численной и качественной потребности в трудовых ресурсах, необходимой и достаточной для выполнения поставленных перед Обществом задач;
- своевременное обеспечение потребностей Общества в персонале требуемой квалификации;
- обеспечение эффективности деятельности персонала, рост производительности труда.

Указанные ключевые цели кадровой и социальной политики достигаются путем реализации комплекса мер по различным направлениям деятельности и достижения установленных целевых ориентиров:

- в области организационного проектирования;
- в области кадрового обеспечения и развития персонала;
- в области управления эффективностью деятельности персонала (мотивация персонала);
- в области социальных льгот и гарантий;
- в области обеспечения безопасности деятельности персонала и культуры труда.

В основе реализуемых Обществом мероприятий лежит Кадровая и социальная политика ПАО «ТРК», утвержденная решением Совета директоров от 31.03.2015 г. (протокол №11 от 01.04.2015 г.).

С документом можно ознакомиться на сайте Общества по адресу: <http://www.trk.tom.ru/upload/iblock/e22/e223c3fe8d3be48e486a97fc8c45d193.pdf>

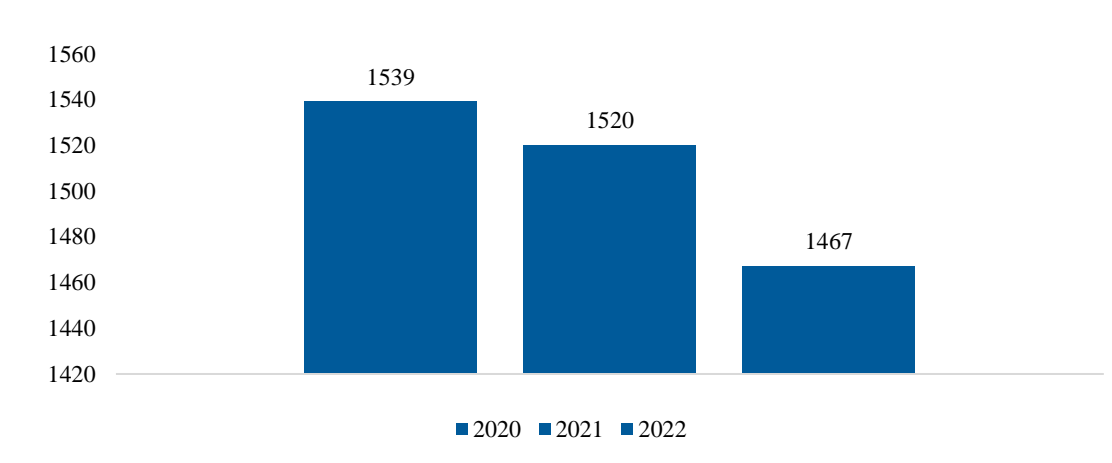
Результаты реализации кадровой политики

Численность и качественный состав персонала.

Одним из приоритетных направлений кадровой политики является процесс поддержания количественного и качественного состава персонала, необходимого для обеспечения надежного функционирования и развития Общества.

Среднесписочная численность персонала ПАО «ТРК» за 2022 год составила 1 467 человек, что ниже на 3,5% уровня прошлого года.

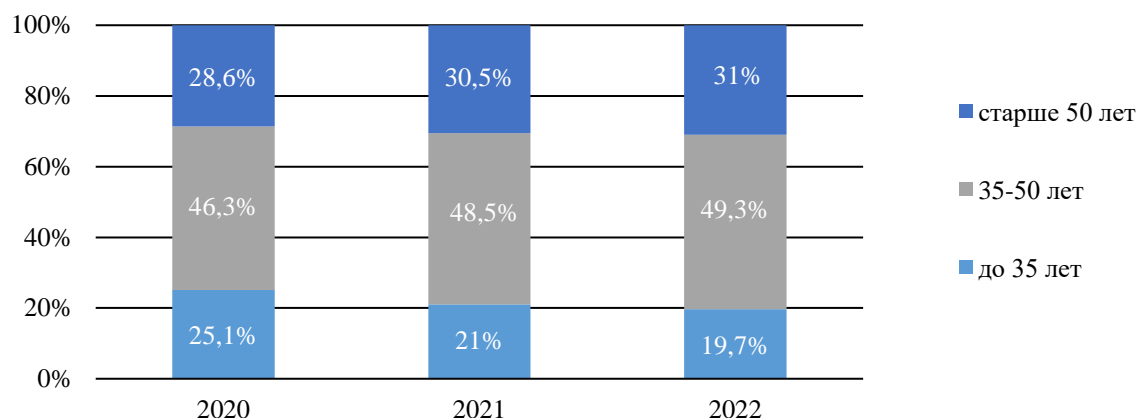
Среднесписочная численность персонала ПАО «ТРК» в 2020-2022 г.г., чел.



В 2022 году показатель активной текучести персонала составил 7%. Показатель укомплектованности персоналом в Обществе по состоянию на 31.12.2022 г. составляет 91,6%, обеспеченность производственным персоналом – 90,9%. За 2022 год принято 213 работников, в том числе 171 человек (80%) – производственный персонал, 4 человека (2%) - вспомогательный персонал.

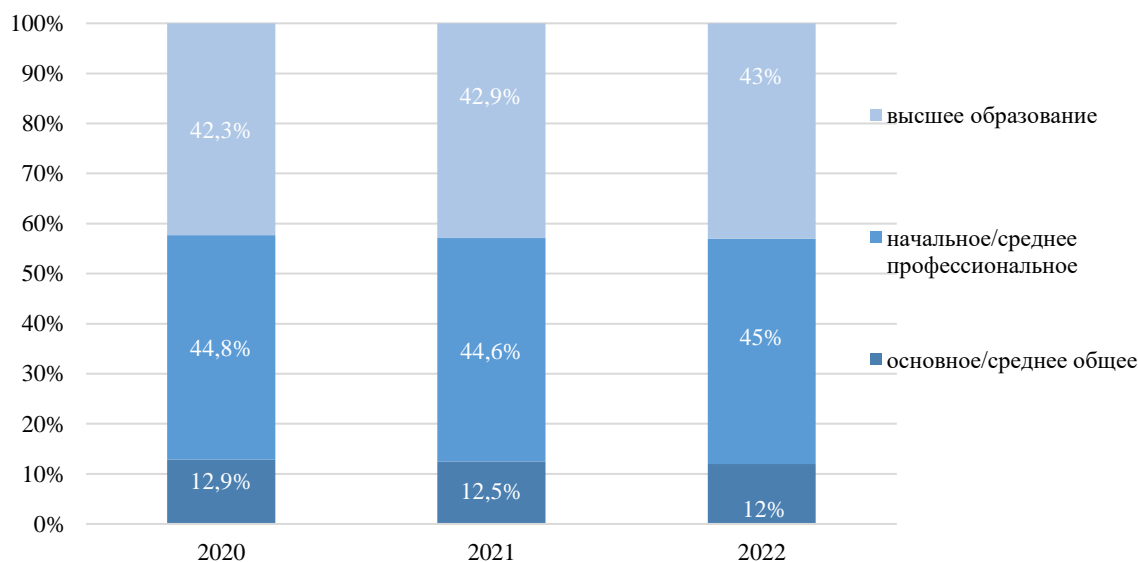
Средний возраст работников Общества составляет 44 года. При этом большинство (69%) составляют работники Общества, находящиеся в наиболее экономически и социально активном возрасте до 50 лет. Таким образом, в ПАО «ТРК» достигается оптимальное сочетание молодых, инициативных работников и опытных высокопрофессиональных сотрудников, обеспечивающих преемственность передачу профессиональных знаний и навыков. Доля персонала возрастной категории от 35 лет до 50 лет за последние три года выросла на 3 п.п. и в 2022 году составила 49,3%.

Структура персонала по возрасту в динамике за 2020-2022 гг.



В ПАО «ТРК» предъявляются высокие стандарты к уровню образования и квалификации работников, поэтому Общество характеризуется высоким уровнем квалификации – 88% работников имеют профессиональное образование, в том числе 1 работник Общества имеют ученую степень кандидата наук и 1 работник ученую степень доктора наук. Анализ динамики образовательного уровня персонала Общества показывает ежегодное снижение доли работников, не имеющих профессионального образования и рост числа работников, имеющих высшее профессиональное образование. Снижение за последние три года доли персонала, не имеющего профессионального образования — с 12,9% в 2020 году до 12,0% в 2022 году (снижение на 0,9 п.п.) и рост доли работников с высшим образованием на 0,7 п.п.

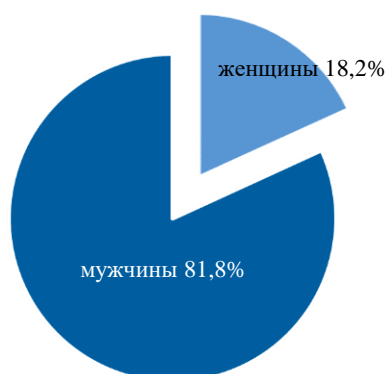
Структура персонала по уровню образования в динамике за 2020 - 2022 гг.



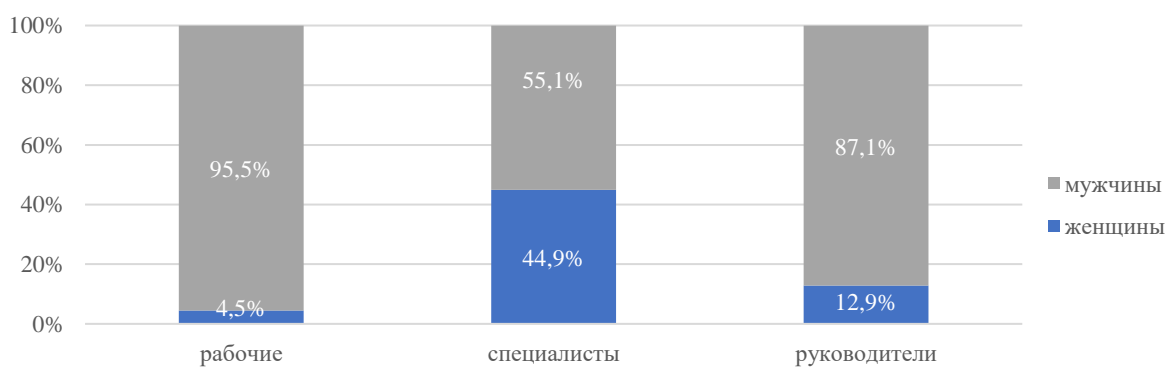
Реализуемые мероприятия позволяют достигать поставленных целей и поддерживать необходимый высокий уровень работы с персоналом.

Сезонные вариации в показателях по персоналу отсутствуют.

Гендерный состав персонала на 31.12.2022 года



Гендерная структура персонала в разрезе категорий на 31.12.2022 года, %



Повышение производительности труда

В соответствии со сценарными условиями формирования бизнес-плана ПАО «ТРК» в 2022 году должно быть обеспечено повышение производительности труда не менее чем на 10% к 2020 году. Фактическое повышение по итогам 2022 года составило 72,3%.

4.4.2. Обучение и развитие персонала

Обучение относится к числу приоритетных направлений кадровой политики Общества и регламентируется СО 5.053/06 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации персонала».

Всего в 2022 году прошли обучение 2 325 сотрудников Общества, из них производственный персонал – 2 034 сотрудников.

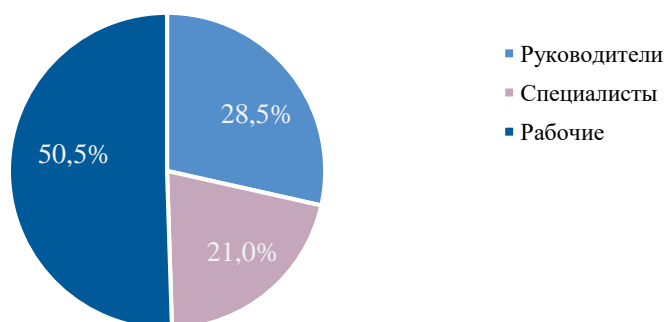
В 2022 году доля работников, принявших участие в обучающих мероприятиях, к среднесписочной численности персонала составляет 158,5% (2 325 сотрудников), что на 21,8 % выше по сравнению с 2021 годом. Наибольшую долю среди обученных занимает производственный персонал 87,5 % - 2 034 человека. Данный показатель в 2021 году составил 93,1 % (1 935 человек).

Увеличение количества обученного персонала обусловлено проведением обязательного обучения персонала по программам повышения квалификации по должности для электротехнического персонала, обучением по профессии, обучением водителей по контраварийному вождению, а также проведением корпоративного обучения.

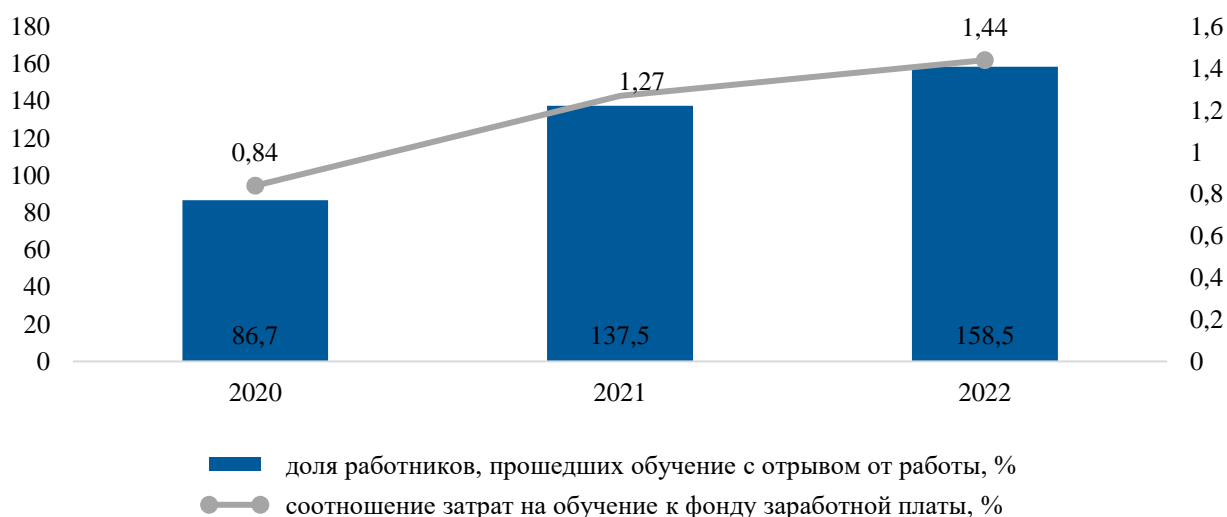
Фактические затраты на подготовку персонала составили 12 605,7 тыс. рублей (в 2021 году - 10 429,635 тыс. рублей). Соотношение фактических затрат на подготовку персонала к ФЗП в отчетном году составило 1,44% (в 2021 году – 1,27%). Затраты на подготовку персонала обеспечивают реализацию обязательного обучения и обучения в соответствии с требованиями профессиональных стандартов.

Распределение обученных сотрудников
«ТРК» по категориям в 2022 году

ПАО



Доля работников, принявших участие в обучающих мероприятиях с отрывом от работы, и соотношение затрат на подготовку к ФЗП в отчетном году, %



Компания проводит корпоративное обучение по актуальным вопросам деятельности, обеспечивает участие работников в программах повышения квалификации, организованных образовательными учреждениями, а также компаниями-поставщиками оборудования.

Общество не располагает собственным учебным центром, в роли базового учреждения дополнительного профессионального образования выступает АНО ДПО «Энергетик». АНО ДПО «Энергетик» имеет качественную учебно-материальную базу, квалифицированный преподавательский состав.

Основные направления подготовки, переподготовки и повышения квалификации персонала ПАО «ТРК» в АНО ДПО «Энергетик» в 2022 году:

1. Переподготовка и повышение квалификации рабочих;
2. Охрана труда и промышленная безопасность;
3. Курсы повышения квалификации.

4.4.3. Система вознаграждения персонала

Система оплаты труда для всех категорий работников, за исключением высших менеджеров, основана на требованиях Отраслевого тарифного соглашения в электроэнергетике, Коллективного договора ПАО «ТРК». В Обществе разработаны и утверждены локальные нормативные акты, регламентирующие размер и порядок

начисления всех элементов заработной платы - тарифной составляющей, выплат компенсирующего и стимулирующего характера.

Оплата труда персонала Общества производится по повременно-премиальной системе. Должностные оклады установлены с применением тарифных коэффициентов в соответствии с Тарифной сеткой, утвержденной в Обществе, и зафиксированы в штатном расписании. Индексация должностных окладов в соответствии с Коллективным договором производится одновременно с индексацией минимальной месячной тарифной ставки рабочего 1 разряда (ММТС) по Обществу. Вознаграждение за результаты производственно-хозяйственной деятельности производится ежемесячно. Премия выплачивается за надлежащее выполнение работниками своих производственных и должностных обязанностей с целью мотивации работников к повышению производительности труда.

Система оплаты труда высших менеджеров Общества устанавливается Советом директоров Общества. Результат их деятельности осуществляется посредством оценки КПЭ, которые утверждаются Советом директоров.

4.4.4. Молодежная политика Общества

Молодежная политика ПАО «ТРК» направлена на содействие профессиональному росту молодых сотрудников и привлечение талантливых начинающих специалистов для работы в Компании и реализуется по трем направлениям – ранняя профессиональная ориентация школьников, практикоориентированная подготовка кадров в образовательных организациях-партнерах, адаптация и развитие молодых специалистов-работников Общества.

Работа со школьниками

ПАО «ТРК» является активным участником ежегодной Всероссийской олимпиады школьников, проводимой группой компаний «Россети» в целях выявления одаренных, способных к инновационному мышлению школьников старших классов, планирующих свою профессиональную деятельность в электроэнергетической отрасли.

В 2022 году во Всероссийской олимпиаде школьников приняли участие 75 школьников из Томской области, двое участников стали победителями Олимпиады по Сибирскому округу, заняв 1 места среди 9 и 10 классов. Также 3 школьника получили путевку на Энергетическую проектную смену группы компаний «Россети».

Работа со студентами

Ключевыми партнерами в области практикоориентированной подготовки кадров являются Томский политехнический университет (ТПУ) и Томский политехнический техникум (ТПТ). Также Компания взаимодействует с 7 высшими и средними специальными учебными заведениями региона на основе действующих договоров о сотрудничестве.

Основными направлениями сотрудничества с образовательными организациями являются:

- подготовка, профессиональная переподготовка и повышение квалификации работников Общества;
- обеспечение практико-ориентированной подготовки кадров;
- профориентационная деятельность;
- кадровое обеспечение учебного процесса;
- инновационная деятельность.

ПАО «ТРК» является координатором взаимодействия с ТПУ от группы компаний «Россети».

В целях обеспечения перспективных потребной в квалифицированных кадрах компания заключает договоры целевого обучения по востребованным направлениям подготовки – в 2022/2023 учебном году 6 студентов обучается в рамках целевого набора по направлению «Электроэнергетика и электротехника».

В 2022 году на базе Общества прошли производственную и преддипломную практику 66 студентов. Из них 29 студентов вузов (направление подготовки: «Электроэнергетика и электротехника») и 37 студентов ссузов. 24 студента НИ ТПУ

работали в составе студенческого отряда «Магнит» в летнем трудовом сезоне 2022 на объектах Общества.

В рамках профориентационной программы для студентов 1 курса Инженерной школы энергетики НИ ТПУ в 2022 году организованы экскурсии на ПС 110 кВ Московский тракт, для студентов 3-4 курсов Томского политехнического техникума, обучающихся по специальности 13.02.11 «Техническая эксплуатация и обслуживание электрического и электромеханического оборудования» (по отраслям)» проведена встреча с представителями Общества в рамках «Дней карьеры», экскурсия в Центр управления сетями.

Эксперты компании участвуют в образовательном процессе, курируют подготовку выпускных квалификационных работ, участвуют в экспертизе проектов, в том числе, представляемых студентами в рамках Всероссийского конкурса выпускных квалификационных работ по электроэнергетической и электротехнической тематике.

Работа с молодыми специалистами

Молодежь компании является сильным фундаментом будущего и двигателем амбициозных проектов. Компания, со своей стороны, делает все возможное для развития профессиональных и личностных компетенций молодых специалистов, содействуя их инновационной активности, обмену опытом со старшими коллегами. В 2022 году молодые специалисты приняли участие в Конференции «Молодые инженеры ТЭК – Развивая энергетическую повестку будущего», Форуме сообществ молодых специалистов «Форсаж-2022». Так же молодые специалисты стали призерами интеллектуальных соревнований среди предприятий России в рамках Корпоративного квиза Томска-2022».

В целях популяризации здорового образа жизни, поддержки и развития спортивных инициатив:

- XIV Летняя спартакиада энергетиков г. Красноярск;
- спартакиада трудящихся г. Томск;
- турнир по мини-футболу г. Москва;
- спортивный фестиваль Забег РФ;
- II Международный шахматный онлайн-турнир CHESS ТЭК – 2022.

4.4.5. Социальная политика

Одним из приоритетных направлений является создание системы социально-трудовых гарантий для работников Общества.

В ПАО «ТРК» в рамках развития социального партнерства действует Коллективный договор, заключенный между ПАО «ТРК» и Томской областной организацией «Всероссийский Электропрофсоюз», в котором установлен перечень гарантий и льгот работникам Общества сверх установленных государством. В основу Коллективного договора легло Отраслевое тарифное соглашение в электроэнергетике Российской Федерации.

В целях повышения социальной защищенности работников Общества, совершенствования кадровой политики, обеспечения достойного уровня жизни работников в пенсионном возрасте разработана и реализуется Программа негосударственного пенсионного обеспечения работников ПАО «ТРК». Общество сотрудничает с АО НПФ «Открытие».

В Обществе реализуется программа добровольного личного страхования, включающая в себя страхование от несчастных случаев и болезней и добровольное медицинское страхование, количество застрахованных – 1 520 человек.

С целью сплочения коллектива, развития творческого потенциала работников, развития нематериального стимулирования персонала, поддержания здоровья работников, непосредственно влияющих на надежность профессиональной деятельности в Обществе в 2022 году организованы и проведены следующие мероприятия культурно-массового и спортивно-оздоровительного характера: мероприятия в рамках Дня защитника Отечества и Международного женского дня 8 Марта, мероприятия, посвященные празднованию Дня Победы 9 Мая, Дня защиты детей, Дня старшего поколения, Дня энергетика, Новый год для

детей сотрудников, конкурс профмастерства водителей, конкурс по пожарной безопасности.

Дети работников приняли участие в Конкурсе детского рисунка «Россети: рисуют дети!», в конкурсе чтецов «Россети Сибирь: читают дети!».

В 4 квартале 2022 года проведен конкурс детского рисунка на темы: «В энергетике пойду. Пусть меня научат!», «Ток опасен для ребят!» и «Энергетика будущего».

Проведена благотворительная акция «Добрый Новый год-2023», в рамках которой оказана помощь детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей.

Реализованы мероприятия по плану работы Совета ветеранов совместно с Обществом на 2022 год.

Команды ПАО «ТРК» приняли участие в следующих спортивных соревнованиях и турнирах в 2022 году:

- XIV Летняя спартакиада энергетиков, г. Красноярск;
- спартакиада трудящихся, г. Томск;
- корпоративный турнир по мини-футболу группы компаний «Россети», г. Москва;
- спортивный фестиваль Забег РФ;
- II Международный шахматный онлайн-турнир CHESS ТЭК – 2022.

В отчетном периоде санаторно-курортное лечение получили 22 сотрудника, выделены путевки в оздоровительные детские лагеря и санатории 51 ребенку.

Добровольное медицинское страхование и поддержка здоровья работников

Добровольное личное страхование предоставляет работникам Общества возможность получать квалифицированную медицинскую помощь в определенных договором страхования медицинских учреждениях, гарантирует выплату работникам (родственникам) дополнительной материальной компенсации в случае смерти, а также наступления частичной или полной утраты трудоспособности застрахованного лица, возникших в результате несчастного случая или естественных причин.

Наградная политика

В ПАО «ТРК» реализуются мероприятия по поощрению работников государственными наградами, наградами Правительства Российской Федерации, наградами Минэнерго России, Общероссийского отраслевого объединения работодателей электроэнергетики (Ассоциация «ЭРА России»), ПАО «Россети» и корпоративными наградами.

Работники ПАО «ТРК» за вклад в развитие электросетевого комплекса Томской области поощряются региональными наградами (Администрации Томской области, Города Томска, Администраций районов Томской области, Законодательной Думы Томской области, Думы Города Томска).

В 2022 году по представлению Компании награждено 169 работников ПАО «ТРК», в том числе 6 работников удостоены наград Минэнерго России.

Негосударственное пенсионное обеспечение

В Обществе действует Программа негосударственного пенсионного обеспечения

Программа предназначена для формирования системы негосударственного пенсионного обеспечения и призвана обеспечить достойный уровень жизни работников публичного акционерного общества «Томская распределительная компания» в пенсионном возрасте, создать условия для эффективного решения кадровых вопросов, связанных с привлечением, удержанием и мотивацией персонала.

Объем выплат по негосударственному пенсионному обеспечению составил 4 119 903 (Четыре миллиона сто девятнадцать тысяч девятьсот три) рубля 17 копеек.

По состоянию на 31.12.2022 г. 119 неработающих пенсионеров получают выплату из средств негосударственного пенсионного фонда.

Поддержка ветеранов

Одним из приоритетных направлений развития Общества является поддержание системы социально-трудовых гарантий для работников и ветеранов Общества.

В 2022 году в ПАО «ТРК» в рамках развития социального партнерства действовал Коллективный договор, заключенный между ПАО «ТРК» и Томской областной организацией «Всероссийский Электропрофсоюз», в котором установлен перечень гарантий и льгот работникам и неработающим пенсионерам Общества сверх установленных государством, в том числе частичная компенсация установленной платы за электрическую энергию и 50% компенсация на тепловую энергию, выплаты в связи с праздничными датами и пр.). В основу Коллективного договора легло отраслевое тарифное соглашение в электроэнергетике Российской Федерации. По состоянию на 31.12.2022 г. в ПАО «ТРК» 672 неработающих пенсионера, из них 68 – аппарат управления, 284 – Центральные электрические сети (ЦЭС), 201 – Северные электрические сети (СЭС), 119 – Восточные электрические сети (ВЭС). Участников войны - 2 человека.

В 2022 году в целях организации действенной и комплексной поддержки ветеранов Общества Совет ветеранов проводил активную работу, однако, с учетом действия режима повышенной готовности в Томской области и соблюдением карантина в связи с эпидемией коронавирусной инфекции отменены очные мероприятия.

В рамках празднования Дня Победы в ВОВ организовано поздравление ветеранов ВОВ и тружеников тыла. Организована выплата материальной помощи.

Направлены поздравления неработающим пенсионерам в связи с празднованием Дня старшего поколения. Организована выплата материальной помощи.

4.4.6. Права человека

Всеобщее уважение и соблюдение прав человека и основных свобод для всех без различия расы, пола, языка или религии являются инструментом обеспечения стабильности и благополучия коллектива.

В Обществе выработана политика соблюдения прав и свобод человека по следующим направлениям:

- соблюдение прав сотрудников на участие в профсоюзных организациях, переговорах для заключения коллективных договоров. В Обществе в рамках развития социального партнерства действует Коллективный договор между ПАО «ТРК» и Томской областной организацией «Всероссийского Электропрофсоюза», в котором установлен перечень гарантий и льгот работникам Общества сверх установленных законодательством;
- обеспечение равенства и недискриминация сотрудников (по полу, расе, религии и пр.) в отношении найма на работу, распределения работы, увольнения, выплаты вознаграждений, продвижения по службе, обучения и выхода на пенсию;
- предоставление представителям сотрудников информации, необходимой для ведения переговоров об условиях труда;
- обеспечение наилучшего уровня заработной платы (не ниже установленного минимального размера оплаты труда), оплаты сверхурочной работы, льгот;
- обеспечение соответствующих условий работы, включая право на перерывы, право на отпуск, соблюдение установленного режима рабочего времени, охрану профессионального здоровья и безопасности сотрудников, соблюдение стандартов гигиены, минимизации риска несчастных случаев и ущерба здоровью и т.д.

4.5. Охрана труда и промышленная безопасность

4.5.1. Управление охраной труда

ПАО «ТРК» являясь крупнейшей электросетевой организацией на территории Томской области, осуществляющей деятельность по передаче и распределению электроэнергии, признает приоритетом в области охраны труда сохранение жизни и здоровья работников в процессе их трудовой деятельности, а также посетителей и представителей подрядных организаций, находящихся на объектах Общества и декларирует, что главной ценностью является жизнь и здоровье каждого работника.

Работа в области охраны труда в ПАО «ТРК» основана на исполнении требований законодательных и нормативных актов РФ. С целью повышения эффективности функционирования системы управления охраной труда в Обществе утвержден локальный нормативный акт СО 5.167/6 «Система управления охраной труда. Положение». Положение определяет политику в области охраны труда и порядок функционирования Системы управления охраной труда (далее – СУОТ) в Обществе. СУОТ Общества направлена на исключение случаев производственного травматизма и профессиональных заболеваний, формирование навыков безопасного поведения на производстве и предупреждения опасных ситуаций, постоянное улучшение условий труда, непрерывное совершенствование деятельности. Также целью СУОТ является не только сохранение жизни и здоровья работников Общества, но и работников подрядных организаций и сторонних лиц.

В Обществе внедрена, сертифицирована и развивается система менеджмента профессиональной безопасности и охраны труда в соответствии с требованиями международного стандарта OHSAS 18001 в рамках интегрированной системы менеджмента. Сертификация системы проведена международным органом по сертификации – швейцарской компанией SGS, ее российским представительством СЖС Восток Лимитед.

Процесс идентификации опасностей, оценка соответствующих рисков, компетентность ответственных лиц.

В Обществе утвержден СО 2.054/6-05 «Идентификация и оценка профессиональных рисков. Контроль рисков и управление профессиональными рисками». В Методике изложен системный подход к снижению рисков травматизма, который базируется на основе идентификации основных нормативных требований по безопасности, предъявляемых к проведению определенных видов работ. Результаты идентификации опасностей и оценки рисков представляются в виде «Карты оценки производственных рисков», выдаются мероприятия по минимизации рисков.

Постоянно проводится профилактическая работа по снижению вредных и опасных производственных факторов: проводится специальная оценка условий труда рабочих мест (в 2021 году проведена плановая специальная оценка условий труда на 1 474 рабочих местах) и профессиональная оценка рисков на рабочих местах. В 2022 году проведены измерения вредных факторов на рабочих местах по программе производственного контроля согласно графику.

По итогам разрабатываются планы мероприятий по улучшению и оздоровлению условий труда.

В Обществе обеспечена возможность сообщения своему руководителю, в подразделение охраны труда любым доступным способом (по телефону, лично, документально или др.) о нарушениях по безопасности труда, об обнаружении опасных производственных факторов. Контроль за недопущением ответных мер со стороны руководства в случае отказа сотрудников работать в ситуации, когда может быть нанесен вред их здоровью или, когда они сообщили об опасной ситуации осуществляют уполномоченные по охране труда, выбранные трудовыми коллективами во всех производственных отделениях Общества.

Расследование несчастных случаев на производстве в Обществе проводится в строгом соответствии с требованиями Трудового Кодекса РФ и Постановлениями Минтруда России от 24.10.2002 №73 и от 20.04.2022 №223н «Об утверждении форм документов, необходимых для расследования и учета несчастных случаев на производстве», а также Положения «Об особенностях расследования несчастных случаев на производстве в отдельных отраслях и организациях».

Аттестация работников.

В Обществе разработан СО 5.144/6 «Порядок работы с персоналом. Положение», который устанавливает порядок аттестации работников по вопросам безопасности, проверки знаний нормативных документов, технической документации по устройству

электроустановок, инструкций по охране труда, пожарной безопасности и других специальных правил, и инструкций.

Тренинги и другие обучающие мероприятия.

Все работники Общества проходят обучение по охране труда и проверке знаний требований охраны труда в соответствии с нормативными требованиями, в том числе в специализированных обучающих организациях и центре корпоративной подготовки персонала Общества. Проводятся соревнования (конкурсы) профессионального мастерства, инструктажи по охране труда, семинары, обучение навыкам оказания первой помощи на производстве и другие мероприятия. Все мероприятия осуществляются в соответствии с разработанными программами, положениями и другими документами.

В Обществе организован и на постоянной основе действует процесс инструктирования по охране труда, который проводится в соответствии с требованиями законодательства. Инструктирование осуществляется с учетом категорий работников и подразделяется по видам инструктажей:

- вводные;
- первичные на рабочем месте;
- повторные;
- производственные;
- внеплановые;
- целевые.

Все виды инструктажей проводятся обученными и квалифицированными работниками в рабочее время с периодичностью, определенной нормативными и руководящими документами.

Организация благоприятных условий труда работников.

Особое внимание в Обществе уделяется условиям труда работников. Для обеспечения работников необходимым комплексом санитарно-бытового обслуживания и создания благоприятных и здоровых условий труда, способствующих снижению риска нарушения здоровья работников, планомерно ведется работа по выполнению Комплексной программы по снижению рисков травматизма на объектах электросетевого комплекса Общества. Все возможные для выполнения мероприятия программы, намеченные в 2022 году, выполнены в полном объеме.

В Обществе функционируют структурные подразделения охраны труда, в которые входят подготовленные и обученные специалисты, соответствующие профессиональному стандарту «Специалист в области охраны труда». В каждом производственном отделении работают кабинеты по охране труда. Во всех производственных подразделениях предусмотрены уголки по охране труда.

В Обществе действует Комитет по охране труда. Основной его задачей является выработка согласованных управленческих решений по совершенствованию системы управления охраной труда, обеспечению требований охраны труда в Обществе, предупреждению производственного травматизма и профессиональных заболеваний. Все решения по вопросам заседания Комитета по охране труда принимаются большинством голосов членов. В 2022 году проведено 2 заседания Комитета.

Собраниями трудовых коллективов производственных отделений Общества избраны и действуют уполномоченные лица по охране труда, которые в своей деятельности руководствуются требованиями Трудового кодекса Российской Федерации, законодательными и иными нормативными актами по охране труда, организационно-распорядительными документами Общества по охране труда, решениями трудового коллектива.

Реализуется многолетняя Программа замены травмоопасного оборудования и ликвидации травмоопасных мест, интегрированная с планами ремонтных работ, работ по

техническому обслуживанию, инвестиционной программой, планами по техническому перевооружению и реконструкции. До замены травмоопасного оборудования разработаны организационно-технические мероприятия по предупреждению травматизма персонала. Все мероприятия согласно плану 2022 года выполнены в полном объеме, затраты составили 34,991 млн руб.

Также реализована Программа мероприятий по улучшению условий и охраны труда и снижению уровней профессиональных рисков в ПАО «ТРК» на 2022 год, утвержденная приказом от 22.04.2022 № 298, в рамках которой было исполнено 24 мероприятия на общую сумму 98 758,9 тыс. руб., из них на сумму 44 909,10 тыс. руб. включены затраты на замену дефектных опор и неизолированного провода на СИП.

Работники Общества на 100% обеспечены средствами индивидуальной защиты, необходимым инструментом и приспособлениями.

В целях обеспечения бесперебойного функционирования электросетевого комплекса, сохранения жизни и здоровья работников в связи с распространением новой коронавирусной инфекции Обществом приняты и успешно реализуются меры по недопущению неконтролируемого роста заболеваемости работников, а именно:

- организован ежедневный контроль температуры у работников. Всего в Обществе развернуто 89 точек термометрии (предсменного медицинского осмотра);

- организовано приобретение и выдача защитных средств и кожных антисептиков.

- организована обработка помещений 53 мобильными рециркуляторами бактерицидной обработки воздуха.

Персонал на 100% обеспечен защитными средствами и кожными антисептиками для выполнения производственных функций.

4.5.2. Промышленная безопасность.

В соответствии с Федеральным Законом от 21.07.1997г. № 116-ФЗ «О промышленной безопасности опасных производственных объектов», в Государственном реестре ОПО зарегистрировано 3 транспортных участка ПАО «ТРК», IV класса опасности, на которых эксплуатируются подъемные сооружения. Свидетельство о регистрации от 19.05.2016 А62-05485 выдано Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору (Сибирское управление Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору).

Мероприятия по обеспечению требований промышленной безопасности за 2022 год:

- согласно требованиям ФНП, паспортов и руководств по эксплуатации, в 2022 году было проведено 62 обслуживания приборов безопасности, проведено 32 технических освидетельствования подъемных сооружений (автоподъемников, вышек, автомобильных кранов, КМУ);

- подъемные сооружения, отработавшие нормативный срок службы, проходят экспертизу промышленной безопасности на соответствия требованиям ПБ в установленные сроки, согласно графика. В 2022 году проведено 13 экспертиз промышленной безопасности;

- ответственность Общества за причинение вреда в результате аварии на опасном производственном объекте застрахована в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 № 225-ФЗ «Об обязательном страховании гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте», срок действия договора до 07.04.2023 года включительно;

- подготовка, допуск к самостоятельной работе, переподготовка работников ОПО, эксплуатирующих подъемные сооружения осуществляется в соответствии с требованиями статьи 14.1. Федерального закона от 21 июля 1997 года № 116-ФЗ «О промышленной безопасности опасных производственных объектов» и Постановлением Правительства РФ от 25.10.2019 N 1365 «О подготовке и об аттестации в области промышленной безопасности, по вопросам безопасности гидротехнических сооружений, безопасности в сфере электроэнергетики». В 2022 году 36 специалистов получили дополнительное профессиональное образование в области промышленной безопасности в

специализированных образовательных учреждениях. Прошли аттестацию по промышленной безопасности: 9 специалистов в Территориальной аттестационной комиссии Сибирского управления Ростехнадзора, 20 специалистов в аттестационных комиссиях Общества.

Организация расследования и учета аварий, инцидентов на опасных производственных объектах, эксплуатируемых в Обществе, осуществляется в соответствии со стандартом СО 5.326/6-03 «Производственный контроль за соблюдением требований промышленной безопасности на опасных производственных объектах ПАО «ТРК».

За 2022 год аварий и инцидентов на опасных производственных объектах Общества не было.

4.5.3. Производственный травматизм и профессиональные заболевания

В 2022 году и аналогичный период 2021 года случаев производственного травматизма и профзаболеваемости с персоналом Общества не зарегистрировано.

| Пожарная безопасность и охрана труда | | | | | |
|--------------------------------------|----------|----------|----------|----------|------------------------|
| Показатели | Ед. изм. | Период | | | |
| | | 2020 год | 2021 год | 2022 год | Изменение 2022/2021, % |
| Расходы на охрану труда | млн руб. | 49,43 | 48,31 | 77,81 | 1,61 |
| Количество пожаров | ед. | 0 | 0 | 0 | 0 |

4.6. Охрана окружающей среды

Природоохранная деятельность является одним из приоритетных направлений деятельности ПАО «ТРК» и направлена на минимизацию негативного воздействия на окружающую среду при передаче и распределении электрической энергии.

4.6.1. Экологическая политика

В 2020 году Советом директоров ПАО «ТРК» принято решение о присоединении к реализации Экологической политики электросетевого комплекса в новой редакции (протокол от 30.09.2020 №12). Присоединяясь к реализации Экологической политики электросетевого комплекса в новой редакции и принимая ее в качестве внутреннего документа, Общество приняло обязательство следовать ее положениям при осуществлении производственной деятельности.

Основными направлениями реализации Экологической политики для Общества являются:

- соблюдение требований и норм, установленных природоохранным законодательством Российской Федерации и международными правовыми актами в области охраны окружающей среды;
- использование в электросетевом комплексе наилучших доступных технологий и инноваций, обеспечивающих соблюдение природоохранных требований и минимизацию негативного воздействия на окружающую среду, включая применение кабельных линий и самонесущих изолированных проводов в распределительном сетевом комплексе;
- обеспечение экологически безопасного обращения с отходами производства;
- совершенствование системы производственного экологического контроля;
- повышение квалификации персонала, обслуживающего объекты электросетевого комплекса, в области охраны окружающей среды и экологической безопасности.

4.6.2. Климатическая повестка

Передача электроэнергии оказывает незначительное влияние на окружающую среду по сравнению с другими направлениями деятельности в сфере энергетики. Объем прямых выбросов парниковых газов в атмосферный воздух – минимальный. Несмотря на это

Общество стремится предотвращать и минимизировать все негативные последствия своей деятельности.

В 2022 году Обществом реализовывались мероприятия по внедрению на территории Томской области электрозарядной инфраструктуры.

Внедрение электрозарядной инфраструктуры является перспективным направлением. Развитие и доступность комплексов для зарядки электромобилей служит для мотивации населения к использованию электротранспорта в населенной местности, в том числе в целях снижения объемов выбросов.

По итогам 2022 года на территории города Томска силами ПАО «ТРК» смонтировано 2 электрозарядных комплекса.

Практики Компании в области защиты атмосферного воздуха, водных ресурсов, почв и земель.

Выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух

В ходе производственной деятельности ПАО «ТРК» происходит загрязнение атмосферного воздуха в результате поступления загрязняющих веществ от стационарных и передвижных источников выбросов. Объемы выбросов устанавливаются расчетным путем в процессе разработки отчетов по инвентаризации и нормативов предельно допустимых выбросов и аналитически не измеряются, так как объемы выбросов незначительные.

Водопользование

В ведении ПАО «ТРК» находится 17 скважин (из них 6 скважин законсервированы). На 16 скважин получены лицензии на право пользования недрами с целью добычи подземных вод для хозяйственно-питьевого водоснабжения и технологического обеспечения водой производственных объектов. Лицензионные соглашения выполняются в соответствии с требованиями законодательных актов.

По скважине Т-02109 ПС «Бакчар» при оформлении лицензии на право пользования недрами (в связи с истечением срока действия предыдущей лицензии) получен отказ в предоставлении государственной услуги по оформлению лицензии на основании подпунктов 1,2 пункта 17 Административного регламента, утвержденного Постановлением Администрации Томской области от 27.04.2016 №145а. В настоящее время скважина законсервирована до решения вопроса о дальнейшей эксплуатации водозаборной скважины и возможности оформления лицензии. Рассматривается возможность передачи скважины в 2023 году на баланс муниципального образования Бакчарское сельское поселение.

Обращение с отходами

В ПАО «ТРК» действует бессрочная лицензия на осуществление деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию и размещению отходов 1-4 классов опасности от 16.02.2016 серия 070 №00203 (вид выполняемых работ – транспортирование отходов 1-4 классов опасности).

В процессе производственной деятельности в ПАО «ТРК» образуется 48 видов отходов производства и потребления I-V классов опасности. Образованные отходы передаются для дальнейшего обезвреживания, утилизации или размещения организациям, имеющим соответствующие лицензии.

В 2022 году в целях более рационального обращения с отходами реализованы мероприятия:

- приобретены контейнеры для накопления ТКО, демеркуризационные комплекты;
- регулярно проводился учет движения отходов, с оформлением журналов установленной формы.

Сохранение биоразнообразия и охрана земельных ресурсов.

Деятельность Общества не оказывает значительного воздействия на биоразнообразие. В 2022 году с целью увеличения надежности электросетей и уменьшения

перерывов электроснабжения потребителей, а также для исключения травмирования и гибели птиц в местах их гнездования и обитания произведен ремонт ВЛ 10-0,4кВ с заменой провода на СИП – 0,075 тыс. км, произведена реконструкция ВЛ 10-0,4кВ с применением СИП – 0,049 тыс. км.

В целях охраны земельных ресурсов в отчетном году:

- проведен ремонт системы аварийного слива масла и маслоприемной ванны под трансформатором в ПО СЭС;
- проведен лабораторный контроль почв на содержание нефтепродуктов в местах накопления отработанных масел.

Технические мероприятия.

В части выполнения работ по замене технически и морально устаревшего маслonaполненного электрооборудования на вакуумное и оборудование с твердой изоляцией в 2022 году произведена замена высоковольтных маслonaполненных вводов на вводы с твердой изоляцией в ПО ЦЭС - 4 шт., произведена замена масляных выключателей 10кВ на вакуумные в ПО ЦЭС – 7 шт., кроме того, в ПО ЦЭС для подключения новых объектов установлены вакуумные выключатели 10 кВ – 19 шт.

В части реализации мероприятий по развитию зарядной инфраструктуры в 2022 году введена в промышленную эксплуатацию зарядная станция ChargeLink AB12W, проводится опытно-промышленная эксплуатация зарядной станции ChargeLink DB67G.

Персонал ПАО «ТРК», назначенный приказами ответственным за природоохранную деятельность и обращение с отходами, прошел соответствующее обучение. В 2022 году в связи с кадровыми изменениями проведено обучение работников, назначенных ответственными за обращение с отходами - 20 человек, проведено повышение квалификации лиц, ответственных за экологическую безопасность – 4 человека.

В 2022 году проверок деятельности Общества и его подразделений по соблюдению природоохранного законодательства не проводилось, штрафных санкций не было.

4.6.3. Результаты в области охраны окружающей среды

По результатам природоохранной деятельности за 2022 год относительно 2021 года отмечается:

- снижение объема водопотребления на 11,9% (отклонение связано с консервацией водозаборной скважины на ПС «Бакчар» в 3 квартале 2021 г.);
- незначительное уменьшение выбросов загрязняющих веществ в атмосферу на 0,08% (отклонения связаны с фактическими выбросами твердых загрязняющих веществ в атмосферу (древесная пыль) по результатам замеров эффективности ПГУ.);
- снижение объема образованных отходов на 14,8% (отклонение связано со снижением объема отходов 5 класса опасности – сучьев и ветвей от лесоразработок (порубочные остатки).

Оценка экологического воздействия и разработка природоохранной документации в 2022 году.

| Оценка экологического воздействия | Соблюдение требований природоохранного законодательства в части оформления необходимой природоохранной документации. |
|---|---|
| <p>Проведено 108 лабораторных исследований:</p> <ul style="list-style-type: none"> -определена и подтверждена инструментальными замерами эффективность ПГУ, установленных в ПО ЦЭС, СЭС, ВЭС; - проведены исследования атмосферного воздуха и измерения физических воздействий на | <p>Проведена разработка планов мероприятий по уменьшению выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух при неблагоприятных метеорологических условиях для 5 объектов НВОС 3 категории ПАО «ТРК», документация согласована с Департаментом природных ресурсов Томской области. Также в 2022г. согласована</p> |

| | |
|--|---|
| <p>границах санитарно-защитных зон ПО ЦЭС, СЭС, ВЭС;</p> <p>-проведены инструментальные замеры выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух на источниках выбросов в ПО ВЭС;</p> <p>-проведены лабораторные исследования качества воды по бактериологическим и санитарно-химическим показателям из источников подземного водоснабжения ПО ЦЭС, СЭС, ВЭС.</p> | <p>документация по 10 объектам НВОС, разработка которой проводилась в конце 2021 года.</p> <p>Актуализирован стандарт организации по проведению производственного экологического контроля, разработан чек-лист по проведению контроля обеспечения экологической безопасности. Актуализирован реестр экологических аспектов ПАО «ТРК».</p> |
|--|---|

4.6.4. Расходы на охрану окружающей среды

Общие затраты на охрану окружающей среды в 2022 году незначительно увеличились на 1,1% и составили 2 406,0 тыс. руб. (2021 г. – 2 379,0 тыс. руб.)

4.7. Энергопотребление и энергосбережение

Организация работы по энергосбережению и повышению энергетической эффективности ПАО «ТРК» в 2022 году выполнялась в соответствии с Федеральным законом Российской Федерации от 23.11.2009 №261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», постановлением Правительства Российской Федерации от 15.05.2010 № 340 «О порядке установления требований к программам в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности», а так же в соответствии с Программой энергосбережения и повышения энергетической эффективности ПАО «ТРК» на период 2022-2026 гг. (далее – ПРЭС).

По итогам 2022 года показатели по энергопотреблению и энергосбережению в натуральных показателях (т.у.т.) снижены по отношению к 2021 году по расходу топливно-энергетических ресурсов на хозяйственные нужды зданий административно-производственного назначения на 3,3%, по расходу моторного топлива автотранспортом и спецтехникой на 3,3% соответственно, в том числе за счет реализованных мероприятий ПРЭС. Показатели по энергопотреблению и энергосбережению приведены в таблице 1.

Объем энергетических ресурсов, использованных в 2022 год по видам ресурсов указан в таблице на стр.78-79.

Функционирование системы энергетического менеджмента

Для обеспечения совершенствования управления энергосбережением и повышением энергетической эффективности в ПАО «ТРК» внедрена и сертифицирована система энергетического менеджмента по национальному стандарту ГОСТ Р ИСО 50001-2012 в 2016 году, которая интегрирована в систему менеджмента Общества.

В целях обеспечения реализации Программы в исполнительном аппарате ПАО «ТРК» назначены ответственные руководители, отвечающие за контроль исполнения Программы, созданы рабочие группы осуществляющие анализ выполнения Программ (приказ ОАО «ТРК» от 27.09.2013 № 533 «Об организации работ по энергосбережению и повышению энергетической эффективности в ОАО «ТРК», приказ ПАО «ТРК» от 14.09.2015 № 581 «О назначении представителей руководства и уполномоченных представителей структурных подразделений по системе энергетического менеджмента», приказ ПАО «ТРК» от 22.05.2017 № 355 «О рабочей группе по системе энергетического менеджмента ПАО «ТРК», приказ ПАО «ТРК» от 23.03.2016 №155 «Об определении перечня персонала и факторов, оказывающих влияние на объем потребления энергетических ресурсов в ПАО «ТРК»).

Система энергетического менеджмента Общества (далее – СЭнМ) базируется на следующих нормативных документах:

- Энергетическая политика ОАО «ТРК», утвержденная приказом от 02.04.2015 №185;
- СО 1.008/6 «Энергетическое планирование. Документированная процедура».

Оценка функционирования системы энергетического менеджмента

Анализ функционирования СЭнМ проводится в рамках анализа ИСМ со стороны высшего руководства по итогам года.

Результативность СЭнМ Общества оценивается на основе анализа достижения показателей результативности бизнес-процессов Общества. Также в качестве показателей результативности выступают целевые показатели ПРЭС.

В Обществе организован ежеквартальный мониторинг выполнения мероприятий ПРЭС, при необходимости разрабатываются и реализуются корректирующие мероприятия.

По итогам отчетного периода запланированные мероприятия ПРЭС Общества успешно реализованы. Цели и показатели энергетических характеристик ИСМ Общества по итогам 2022 года выполнены в сопоставимых условиях, детализированная информация представлена в отчете ПРЭС.

Действующая СЭнМ полностью интегрирована в ИСМ Общества. СЭнМ Общества внедрена и успешно прошла органом по сертификации АО «СЖС Восток Лимитед» сертификационный/инспекционный аудит на соответствие требованиям ISO 50001:2011 в 2016 году.

Объем энергетических ресурсов, использованных в 2022 году

| № п/п | Виды ресурсов* | Ед. изм. | План 2022 | Факт 2022 | Отклонение в % | Примечание |
|-------|--------------------------|------------------|-----------|-----------|----------------|---|
| 1. | атомная энергия | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | - | - |
| 2. | тепловая энергия | Гкал | 8 504,8 | 7 755,0 | -8,8 | - |
| | | млн руб. без НДС | 14,0 | 15,0 | -11,7 | - |
| 3. | электрическая энергия | млн кВт·ч | 8,5 | 8,7 | 2,5 | В период планирования не учтены непредвиденные отклонения ввиду снижения средней температуры воздуха в осенне-зимний период |
| | | млн руб. без НДС | 23,1 | 24,5 | 5,9 | - |
| 4. | электромагнитная энергия | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | - | - |
| 5. | нефть | - | - | - | - | - |

| | | | | | | |
|-----|--|-----------------------------|-------|-------|-------|------------------------------------|
| | | - | - | - | - | - |
| 6. | бензин автомобильный | тыс. л. | 843,1 | 622,1 | -26,2 | - |
| | | млн руб. без НДС | 30,6 | 23,5 | -23,0 | - |
| 7. | топливо дизельное | тыс. л. | 317,8 | 275,9 | -13,2 | - |
| | | млн руб. без НДС | 12,4 | 13,1 | 5,9 | Увеличение стоимости ресурса |
| 8. | мазут топочный | тонна | - | - | - | - |
| | | млн руб. без НДС | - | - | - | - |
| 9. | газ естественный (природный сжиженный) | тыс. м ³ (кг) | 47,2 | 42,3 | -10,3 | - |
| | | млн руб. без НДС | 0,3 | 0,2 | -38,6 | - |
| 10. | уголь | тонна | - | - | - | - |
| | | млн руб. без НДС | - | - | - | - |
| 11. | горючие сланцы | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | - | - |
| 12. | торф | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | - | - |
| 13. | другие | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | - | - |

*Атомная и электромагнитная энергии, нефть, мазут топочный, уголь, горючие сланцы, торф и другие ресурсы в производственной деятельности ПАО «ТРК» не используются

Повышение надежности энергоснабжения

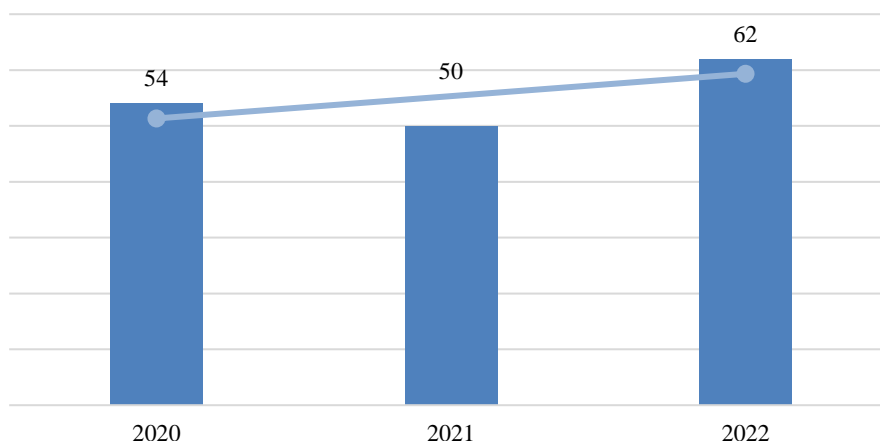
За 12 месяцев 2022 года аварий, классифицированных по п.4 «Правил расследования причин аварий в электроэнергетике», подлежащих расследованию под руководством Ростехнадзора, на объектах Общества не зафиксировано.

Аварий с ошибками персонала не зафиксировано.

В электрических сетях 110 кВ и выше произошло 62 технологических нарушения (аварии), что на 12 технологических нарушений (аварий) больше чем за 2021 год.

Рост количества технологических нарушений (аварий), произошедших в электросетевом комплексе ПАО «ТРК» в 2022 году относительно 2021 года, связан с значительным увеличением количества отключений электросетевых объектов из-за воздействия неблагоприятных метеорологических явлений (рост более чем в 1,5 раза).

Количество технологических нарушений (аварий) в сети 110 кВ и выше, единиц ТН



В соответствии с приказом Департамента тарифного регулирования Томской области от 29.12.2017 №6-730 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования и необходимой валовой выручки публичного акционерного общества «Томская распределительная компания» (ИНН 7017114672), в отношении которого тарифы на услуги по передаче электрической энергии устанавливаются на основе долгосрочных параметров регулирования деятельности на период 2018-2022 гг.» для Общества на 2022 год были установлены следующие показатели:

1. Показатель средней продолжительности прекращения передачи электрической энергии на точку поставки ПСаиди – 1,84619 час.
2. Показатель средней частоты прекращения передачи электрической энергии на точку поставки ПСаифи – 1,54479 шт.

В соответствии с требованиями п. 4.2.7 Методических указаний по расчету уровня надежности и качества поставляемых товаров и оказываемых услуг для организаций по управлению единой национальной (общероссийской) электрической сетью и территориальных сетевых организаций, утвержденных Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 29.11.2016 г. №1256, плановые значения показателей надежности оказываемых услуг на 2022 год достигнуты с учетом коэффициента допустимого отклонения (30%), показатель средней продолжительности прекращения передачи электрической энергии на точку поставки ПСаиди составил 1,87523 час, показатель средней частоты прекращения передачи электрической энергии на точку поставки ПСаифи составил 1,58931 шт.

В 2023 году с целью достижения установленных значений показателей надежности особое внимание будет уделено достаточности объемов работ в производственных программах ПАО «ТРК» по объектам электросетевого комплекса ПАО «ТРК», отключаемым за 2022 год 3 раза и более, действиям персонала по оперативному в минимальные сроки восстановлению электроснабжения потребителей, работе оборудования подстанций, линий электропередачи и устройствам автоматического повторного включения, своевременному и качественному выполнению производственных программ.

4.8. Развитие регионов.

Электроэнергетика играет важнейшую роль в развитии экономики Томской области, является бюджетообразующим сектором, от которого зависят все остальные отрасли и социальная сфера.

В целях развития региона ПАО «ТРК» организовано взаимодействие с Администрацией Томской области по вопросам внедрения в субъекте Регионального

инвестиционного стандарта с непосредственным участием ПАО «ТРК», что позволит реализовывать перспективные для региона инвестиционные проекты, а также упростит процессы осуществления присоединения к электрическим сетям.

В целях сокращения количества бесхозных сетей на территории Томской области и обеспечения возможности беспрепятственного присоединения к электрическим сетям, Обществом проводится работа по консолидации выявленных бесхозных объектов электросетевого хозяйства.

Образование является одним из ключевых направлений развития региона. Основные перспективы развития инноваций зависят от эффективного взаимодействия Компании с вузами и ссузами, деятельность которых представляет собой примеры инициатив как регионального, так и национального уровня и базируется не только на системе непрерывного обучения, но и на активной роли в создании новых рабочих мест для Общества, содействии социально-экономическому развитию региональной и национальной экономики в соответствии с принципами устойчивого развития. Ключевыми партнерами в области практикоориентированной подготовки кадров являются Томский политехнический университет (ТПУ) и Томский политехнический техникум (ТПТ). Общество ежегодно взаимодействует с 6 высшими и средними специальными учебными заведениями, на основе действующих договоров о сотрудничестве. Ключевыми направлениями сотрудничества с ТПУ являются:

- подготовка, профессиональная переподготовка и повышение квалификации работников Общества;
- обеспечение практико-ориентированной подготовки кадров;
- профориентационная деятельность;
- кадровое обеспечение учебного процесса;
- инновационная деятельность.

Сотрудники Общества принимают активное участие в реализации образовательных программ в учебных заведениях региона (в качестве экспертов выпускных квалификационных работ, соревнований профессионального мастерства WorldSkills как корпоративного, так и всероссийского уровня).

4.9. Заинтересованные стороны Компании.

Устойчивое развитие ПАО «ТРК» находится в непосредственной зависимости от качества взаимодействия с заинтересованными сторонами. Компания выстраивает ответственный и открытый диалог со всеми стейкхолдерами и заботится о надлежащем учете их интересов при принятии решений. Компания нацелена на формирование партнерских, долгосрочных, плодотворных, доверительных и взаимовыгодных отношений с заинтересованными сторонами: акционерами, инвесторами, заказчиками и потребителями, топ-менеджментом, сотрудниками и профсоюзными организациями, поставщиками и подрядчиками, профессиональными ассоциациями и отраслевыми организациями, органами государственной власти, государственными органами контроля, органами местного самоуправления, местными сообществами и населением региона присутствия, общественными и экологическими организациями, СМИ, образовательными учреждениями. Налаженная система эффективных коммуникаций, основанная на принципах открытости, взаимного уважения, ответственного отношения, способствует дальнейшему развитию направлений деятельности Компании.

4.9.1. Взаимодействие со стейкхолдерами.

| Заинтересованные стороны | Интересующие темы | Механизмы взаимодействия | Взаимодействие в 2022 году |
|--------------------------|---|---|---|
| Акционеры | - Повышение акционерной стоимости; - Прозрачность деятельности менеджмента | - Раскрытие информации в соответствии с действующим | Проведено ежегодное годовое и внеочередное Общее собрания акционеров. |

| | | | |
|------------------------------------|---|---|--|
| | | законодательством и информационной политикой Общества; - Взаимодействие в рамках работы Совета директоров; - Индивидуальные встречи с акционерами; - Общие собрания акционеров; - Обязательная отчетность Общества. | Подробная информация приведена в разделе 5.5. Общее собрание акционеров. |
| Инвесторы | - Рост инвестиционной привлекательности Компании; - Получение информации о перспективах развития. | Качественное раскрытие информации | Подробная информация приведена в разделе 5.17. Взаимодействие с акционерами и инвесторами |
| Заказчики и потребители | - Обеспечение надежного и бесперебойного электроснабжения; - Инновационное развитие для повышения качества электроснабжения; -Своевременное и доступное технологическое присоединение; - Открытость и вариативность при работе с заказчиками/потребителями | - Модернизация электросетевого комплекса; - Установка интеллектуальных приборов учета; - Договоры на технологическое присоединение к электрическим сетям; - Система очного (офисы обслуживания) и заочного обслуживания потребителей (подача заявки по телефону или использование Интернет-сервисов) Опросы потребителей о степени удовлетворенности качеством обслуживания | Исполнено 1 873 договора по технологическому присоединению. Подробная информация приведена в разделе 3.1.2. Технологическое присоединение. В Контакт-центр поступило 18 935 обращений потребителей. Работают 19 офисов обслуживания потребителей. Подробная информация приведена в разделе 3.1.5. Взаимодействие с потребителями услуг |
| Топ-менеджмент и персонал Общества | - Достижение стратегических целей и КПЭ; - Создание условий для профессионального роста. | Взаимодействие в рамках деятельности Общества | Достижение приоритетных целей развития Общества оценивается применяемой в Обществе системой ключевых показателей эффективности (КПЭ). Подробная информация приведена в разделе 2.3. Ключевые показатели эффективности Подготовка управленческого |

| | | | |
|---|---|---|--|
| | | | кадрового резерва Общества. Обучение о развитие персонала. Подробная информация приведена в разделе 4.4. Управление персоналом. |
| Поставщики и подрядчики | - Создание прозрачной конкурентной среды; - Использование рыночного механизма. | - Проведение конкурсных закупок; - Подписание соглашений с российскими производителями; - Поддержка субъектов МСП. | В 2022 г. Обществом завершены 444 закупочных процедуры на общую сумму 1 234 817,39 тыс. руб. с НДС. Подробная информация приведена в разделе 4.11. Закупочная деятельность. |
| Профессиональные ассоциации и отраслевые организации | - Получение информации о перспективах развития Общества; - Сотрудничество. | - Проведение встреч; - Раскрытие информации на сайте Общества; - Взаимодействие в рамках деловых сообществ в регионе присутствия; - Участие в совместных встречах, форумах, конференциях. | Участие в совместных встречах, конференциях. Раскрытие актуальной информации на сайте и на страницах Общества в социальных сетях. |
| Органы государственной власти | - Обеспечение надежного и бесперебойного электроснабжения; - Поддержка отечественного энергомашиностроения; - Импортзамещение | Исполнение обязательств в рамках инвестиционной политики | Исполнено 16 договоров по технологическому присоединению социально-значимых объектов. Подробная информация приведена в разделе 3.1.2 Технологическое присоединение. |
| Органы местного самоуправления | - Развитие инфраструктуры; - Налоговые отчисления; - Создание рабочих мест; - Получение информации о перспективах развития Общества. | - Публичная отчетность; - Проведение профилактических мероприятий для безопасности населения. | Исполнено 16 договоров по технологическому присоединению социально-значимых объектов. Подробная информация приведена в разделе 3.1.2 Технологическое присоединение. |
| Местные сообщества и население региона присутствия | - Развитие инфраструктуры; - Создание рабочих мест; | - Публикации в СМИ о работе энергетиков. | За отчетный период было зафиксировано 1286 упоминаний Компании. |

| | | | |
|---|--|---|---|
| | - Минимизация негативного воздействия на население и окружающую среду. | | |
| Общественные и экологические организации. | <ul style="list-style-type: none"> - Соблюдение установленных требований природоохранного законодательства; - Соблюдение установленных нормативов воздействия на окружающую среду; - Снижение техногенного воздействия на окружающую среду. | Консультации, разъяснения | Общество присоединилось к реализации Экологической политики электросетевого комплекса ПАО «Россети». Затраты на охрану окружающей среды составили 2 406,0 тыс. руб. |
| СМИ | Транспарентность бизнес-процессов Обеспечение оперативного доступа к информации о деятельности Компании | Проведение прессмероприятий Оперативное распространение информационных сообщений Работа с обращениями и запросами СМИ | За отчетный период было зафиксировано 1286 упоминаний Компании. |
| Образовательные учреждения | <ul style="list-style-type: none"> - Содействие развитию отраслевого образования; - Подготовка перспективных кадров и обеспечение преемственности поколений. | <ul style="list-style-type: none"> - Подписание соглашений с вузами; - Организация студенческих отрядов; - Создание кадрового резерва; - Предоставление мест для прохождения практики и стажировки; - Обучение и подготовка персонала. | Коэффициент обеспеченности управленческим кадровым резервом всех штатных должностей руководителей составил 88,7%, всего в отчетном периоде внутренними кандидатами укомплектовано 62,3% вакантных руководящих должностей, в том числе резервистами 21,1%. |

4.10. Системы менеджмента

В Обществе внедрены и действуют следующие системы менеджмента:

1. Система менеджмента качества (СМК)

СМК – это часть общей системы управления Общества, которая предназначена для обеспечения высокого качества предоставляемых услуг в соответствии с требованиями нормативных документов, потребностями и ожиданиями потребителей и удовлетворения всех заинтересованных сторон, включая работников, акционеров, инвесторов и партнеров Общества.

СМК Общества внедрена и успешно прошла органом по сертификации АО «СЖС Восток Лимитед» сертификационные/ресертификационные аудиты на соответствие требованиям ISO 9001:2008 в период с 2010 по 2015 г. и на соответствие требованиям ISO 9001:2015 в период с 2016 по 2021 год.

В 2022 г. в рамках ресертификационного аудита органом по сертификации ООО «Ростехсерт» подтверждено соответствие СМК Общества требованиям стандарта ISO 9001:2015. Компания получила сертификат соответствия на новый трехлетний период.

2. Система экологического менеджмента (СЭМ)

СЭМ - это часть общей системы управления Общества со своей организационной структурой, механизмами, процедурами и ресурсами, необходимыми для управления экологическими аспектами деятельности путем разработки и достижения целей экологической политики.

СЭМ Общества внедрена и успешно прошла органом по сертификации АО «СЖС Восток Лимитед» сертификационные/ресертификационные аудиты на соответствие требованиям ISO 14001:2004 в период с 2010 по 2015 г. и на соответствие требованиям ISO 14001:2015 в период с 2016 по 2021 год

В 2022 г. в рамках ресертификационного аудита органом по сертификации ООО «Ростехсерт» подтверждено соответствие СЭМ Общества требованиям стандарта ISO 14001:2015. Компания получила сертификат соответствия на новый трехлетний период.

3. Система энергетического менеджмента (СЭнМ)

СЭнМ - это часть общей системы управления Общества, которая обладает четкой организационной структурой и ставит целью достижение положений, указанных в энергетической политике посредством реализации программ по энергосбережению и повышению энергоэффективности.

СЭнМ Общества внедрена и успешно прошла органом по сертификации АО «СЖС Восток Лимитед» сертификационный/инспекционный аудит на соответствие требованиям ISO 50001:2011 в период с 2016 по 2018 год. Согласно проведенному анализу выполняемые мероприятия в области энергосбережения и СЭнМ соответствуют требованиям, установленным энергетической политикой, законодательным требованиям и изменениям в них.

В 2019-2022 году ресертификационный аудит не проводился.

4. Система менеджмента безопасности труда и охраны здоровья (СМБТиОЗ).

СМБТиОЗ - это часть общей системы управления Общества, которая позволяет управлять рисками и улучшать показатели деятельности в области безопасности труда и охраны здоровья.

СМБТиОЗ Общества внедрена и успешно прошла органом по сертификации АО «СЖС Восток Лимитед» сертификационные/ресертификационные аудиты на соответствие требованиям OHSAS 18001:2007 в период с 2010 по 2021.

В 2022 году ресертификационный аудит не проводился.

В 2023 году Обществом запланирован переход с OHSAS 18001 на международный стандарт ISO 45001 с последующим проведением инспекционных аудитов.

Системы менеджмента Общества соответствуют требованиям международных стандартов ISO 9001, ISO 50001, ISO 14001, OHSAS 18001 и объединены в интегрированную систему менеджмента.

Информация о наличии сертификатов

| № п/п | Наименование | Системы менеджмента/Срок действия сертификата | | Орган по сертификации |
|-------|--------------|---|-----------------------|-----------------------|
| | | ISO 9001 | ISO 14001 | |
| 1. | ПАО «ТРК» | 27346/0 08.03.2025 | 04577/0 08.03.2025 | ООО «Ростехсерт» |

Примечание:

ISO 9001 – система менеджмента качества

ISO 14001 – система экологического менеджмента

ISO 50001 – система энергетического менеджмента

OHSAS 18001 – система менеджмента безопасности труда и охраны здоровья

К основным участникам систем менеджмента относятся:

- совет директоров Общества;
- исполнительные органы Общества – Генеральный директор и Правление;
- представитель руководства по ИСМ;
- отдел внутреннего аудита и контроля, департамент производственной безопасности и производственного контроля, осуществляющие функции по организации функционирования систем менеджмента;
- структурные подразделения Общества, участвующие в процессе функционирования систем менеджмента.

Основные результаты функционирования систем менеджмента:

а) повышение надежности и качества энергоснабжения;

Информация предоставлена в разделе «Повышение надежности энергоснабжения» на стр. 79-80

б) увеличение безопасности энергоснабжения;

Информация предоставлена в разделе «Промышленная безопасность» на стр. 73-74

в) обеспечение безопасности труда и охраны здоровья при осуществлении производственной деятельности, в том числе снижение общего количества несчастных случаев при соблюдении требований законодательства в области охраны труда и охраны окружающей среды;

Информация предоставлена в разделе «Охрана труда и промышленная безопасность» на стр. 70-73

г) повышение энергетической эффективности;

Информация предоставлена в разделе «Энергопотребление и энергосбережение» на стр. 77-80

д) обеспечение экологической безопасности.

Информация предоставлена в разделе «Охрана окружающей среды» на стр. 74-77

е) повышение качества услуг по технологическому присоединению

Информация предоставлена в разделах «Технологическое присоединение», «Дополнительные (нетарифные) услуги», «Взаимодействие с потребителями услуг» на стр. 35-43

В течение отчетного года координаторами бизнес-процессов на постоянной основе осуществлялся мониторинг достижения установленных показателей результативности бизнес-процессов. По итогам года бизнес-процессы Общества находятся в пределах установленных показателей результативности.

В целом функционирование систем менеджмента показало положительные результаты за истекший год.

4.11. Закупочная деятельность

ПАО «ТРК» проводит активную закупочную деятельность, направленную на приобретение необходимых товаров, работ и услуг на конкурентном рынке в рамках инвестиционной программы, а также годовых ремонтных и производственных программ.

| Принципы закупочной деятельности Общества | Задачи закупочной деятельности Общества |
|---|---|
| Открытость | Оптимизация системы управления закупками на основе передового опыта |
| Конкурентность | Снижение издержек Общества за счет экономии средств при закупке товаров, работ и услуг, в том числе путем минимизации посреднических услуг. |
| Обоснованность | Обеспечение Общества товарами, работами и услугами требуемого качества по минимальной стоимости точно в срок. |

Основным документом, регламентирующим закупочную деятельность Общества, является Единый стандарт закупок ПАО «Россети» (Положение о закупке).

В соответствии с Федеральными законами от 16.04.2022 №104-ФЗ, от 16.04.2022 №109-ФЗ, от 11.06.2022 №159-ФЗ, от 11.06.2022 №160-ФЗ в 2022 году внесены изменения в Положение о закупке. Положение о закупке обеспечивает организацию проведения закупок товаров, работ и услуг на единой методической базе с применением современных конкурентных форм закупок, преимущественно на конкурентной основе.

За основу методологии закупочной деятельности Общества приняты:

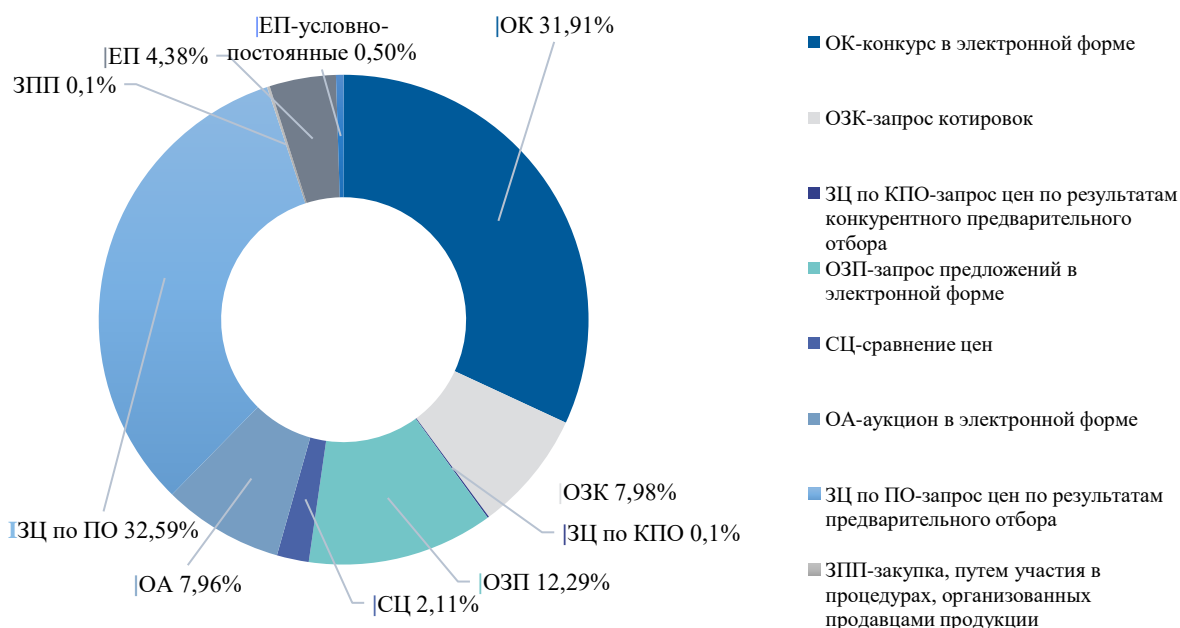
- законодательные акты Российской Федерации;
- Единый стандарт закупок ПАО «Россети» (Положение о закупке);
- Стандарт организации СО 3.068/6-09 «Организация и осуществление закупочной деятельности. Регламент»

Для удобства взаимодействия с поставщиками закупочные процедуры проводятся посредством электронной торговой площадки. На портале Единой информационной системы www.zakupki.gov.ru, а также на сайте www.trk.tom.ru, в разделе «Закупки», публикуется актуальный план закупок.

По итогам закупочной кампании 2022 года в Обществе завершены 444 закупочных процедуры на общую сумму 1 234 817,39 тыс. руб. с НДС.

Доля закупочных процедур, проведенных на конкурентной основе, составила 98,92% от всего объема закупок (1 161,99 млн руб.). Экономический эффект от проведения закупок составил 79,98 млн руб.

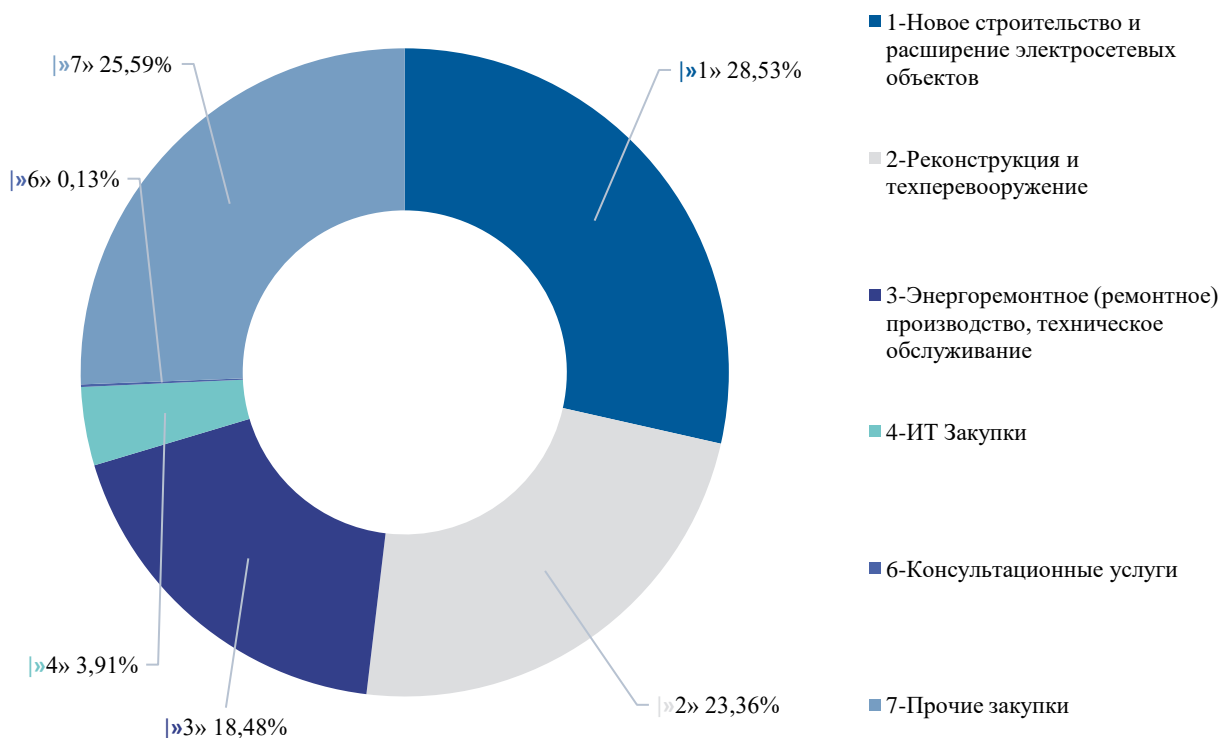
Структура регламентированных закупок по способам их осуществления, 2022 год



| Всего | Всеми способами | ОК | ОЗК | ПО | ОЗП | СЦ | ЗЦ по КПО | ЗЦ по ПО | ОА | ЗПП | ЕП | ЕП-условно-постоянные |
|--|-----------------|--------|-------|------|--------|-------|-----------|----------|-------|------|-------|-----------------------|
| Стоимость проведенных процедур, млн руб. | 1 234,82 | 394,01 | 98,55 | 0,00 | 151,76 | 26,03 | 1,27 | 402,45 | 98,34 | 2,25 | 54,06 | 6,10 |
| Количество проведенных | 444 | 94 | 44 | 2 | 46 | 59 | 1 | 129 | 1 | 1 | 63 | 4 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|-----|-------|------|---|-------|------|-----|-------|------|------|------|------|
| процедур, шт. | | | | | | | | | | | | |
| В процентах от суммы проведенных процедур | 100 | 31,91 | 7,98 | 0 | 12,29 | 2,11 | 0,1 | 32,59 | 7,96 | 0,18 | 4,38 | 0,50 |

Структура регламентированных закупок по видам деятельности, 2022 год



| Всего | По всем видам деятельности | 1 | 2 | 3 | 4 | 6 | 7 |
|---|----------------------------|--------|--------|--------|-------|------|--------|
| Стоимость проведенных процедур, млн руб. | 1 234,82 | 352,24 | 288,50 | 228,21 | 48,27 | 1,62 | 315,98 |
| Количество проведенных процедур, шт. | 444 | 103 | 66 | 96 | 34 | 2 | 143 |
| В процентах от суммы проведенных процедур | 100 | 28,53 | 23,36 | 18,48 | 3,91 | 0,13 | 25,59 |

Закупки у субъектов малого и среднего предпринимательства

В 2018 году в Обществе утверждена Программа партнерства между Обществом и субъектами малого и среднего предпринимательства, ведется реестр субъектов МСП, присоединившихся к Программе. Также на официальном сайте Общества разработан раздел «Дорожная карта» по сотрудничеству с МСП.

По результатам закупок в 2022 году с субъектами малого и среднего предпринимательства заключено 380 договоров общей стоимостью 871,93 млн руб. с НДС.

В соответствии с Федеральным законом от 18.07.2011 № 223-ФЗ осуществляется закупочная деятельность с включением в план закупок товаров, работ, услуг, в том числе инновационной и высокотехнологичной продукции, обязательной доли закупок у субъектов малого и среднего предпринимательства (МСП). С момента начала действия, 01.07.2015, Постановления Правительства Российской Федерации от 11.12.2014 № 1352, утвердившего минимальные доли закупок конкретными заказчиками у субъектов МСП в размере 10 %, при дальнейшем увеличении доли таких закупок (спецторгов) до 20 %, годовые показатели закупок Общества у субъектов МСП превышают установленные законодательством. По итогам 2022 года доля спецторгов составила 26,18%, а общая доля закупок у МСП на общих основаниях, включая спецторги и закупки у субподрядчиков МСП, составила 64,21%.

Согласно постановлению Правительства Российской Федерации от 11.12.2014 № 1352, утвержден 27.04.2015 перечень товаров, работ, услуг, которые планируется закупать только у субъектов МСП. Данный перечень в целях увеличения доли закупок у субъектов МСП ежегодно расширяется и на конец 2022 года составил 98 позиций. План закупок на 2022 год с учетом проектов изменений был одобрен Федеральной корпорацией по развитию малого и среднего предпринимательства.

Правовые действия в отношении Общества в связи с закупочной деятельностью

За 2022 год направлено 1 обращение в УФАС. По результатам рассмотрения антимонопольным органом жалоба признана частично обоснованной.

Информация о закупках инновационной продукции, высокотехнологичной продукции

В 2021 году проведено закупок инновационной продукции, высокотехнологичной продукции на сумму 152,15 млн рублей.

В 2022 году проведено закупок инновационной продукции, высокотехнологичной продукции на сумму 165,18 млн рублей. Увеличение годового объема закупки инновационной продукции, высокотехнологичной продукции составило 8,56%.

4.12. Антикоррупционная политика и обеспечение безопасности экономической деятельности

Основополагающим нормативным правовым актом в сфере борьбы с коррупцией является Федеральный закон от 25.12.2008 года № 273-ФЗ «О противодействии коррупции» (далее – Закон о противодействии коррупции).

В соответствии со ст. 13.3 Закона о противодействии коррупции на ПАО «ТРК» возложена обязанность по разработке и принятию мер по предупреждению и противодействию коррупции, которые должны включать в себя:

- определение подразделений, ответственных за профилактику коррупционных и иных правонарушений;
- сотрудничество с правоохранительными органами;
- разработку и внедрение в практику стандартов и процедур, направленных на обеспечение добросовестной работы;
- принятие кодекса профессиональной этики и служебного поведения работников;
- предотвращение и урегулирование конфликта интересов;
- недопущение составления неофициальной отчетности и использования поддельных документов.

В ПАО «ТРК» в соответствии с решением Совета директоров Общества от 30.06.2020 (протокол №3 от 03.07.2020) в качестве внутреннего документа Общества утверждена Антикоррупционная политика ПАО «Россети» и ДЗО ПАО «Россети» в новой редакции.

Общество принимает участие в коллективных антикоррупционных инициативах. В качестве действий антикоррупционной направленности в 2015 году Общество, выполнив необходимые требования, присоединилось к Антикоррупционной хартии российского бизнеса (свидетельство о присоединении от 22.04.2015 года №395). Ежегодно ПАО «ТРК» подтверждает соблюдение положений Антикоррупционной хартии российского бизнеса путем предоставления соответствующей декларации в Российский союз промышленников и предпринимателей.

В целях реализации принципов и требований Антикоррупционной политики ПАО «Россети» и ДЗО ПАО «Россети» в ПАО «ТРК» разработаны и введены в действие следующие внутренние организационно-распорядительные документы в области противодействия коррупции:

Приказ ПАО «ТРК» от 26.08.2015 №529 «Об утверждении Положения о сообщении работниками ПАО «ТРК» о получении подарка в связи с их должностным положением или исполнения ими должностных обязанностей, сдаче и оценке подарка, реализации (выкупе) и зачислении средств, вырученных от его реализации»;

Кодекс корпоративной этики и должностного поведения работников Общества ПАО «ТРК», утвержденный решением Совета директоров ПАО «ТРК» 05.06.2017 (протокол №27 от 07.06.2017);

Приказ ПАО «ТРК» от 30.03.2018 №221 «Об утверждении методики оценки коррупционного риска в ПАО «ТРК»;

Положение об инсайдерской информации ПАО «ТРК», утвержденное Советом директоров 30.07.2019 (протокол № 3 от 30.07.2019);

Антикоррупционная политика ПАО «Россети» и ДЗО ПАО «Россети», утвержденная решением Совета директоров ПАО «Россети» 20.04.2020 (протокол № 405);

Приказ ПАО «ТРК» от 06.08.2021 №481 «Об утверждении Порядка приема и рассмотрения поступивших по горячей линии обращений заявителей (работников, контрагентов ПАО «ТРК», иных физических и юридических лиц) о возможных фактах коррупции и мошенничества»;

Приказ ПАО «ТРК» от 01.02.2022 №44 «О мерах по предупреждению коррупции - предотвращению и урегулированию конфликта интересов в ПАО «ТРК»;

Иные организационно-распорядительные документы ПАО «Россети», указания и рекомендации блока безопасности ПАО «Россети».

Обществом издан 1 организационно-распорядительных документ (приказ ПАО «ТРК» от 01.02.2022 №44 «О мерах по предупреждению коррупции - предотвращению и урегулированию конфликта интересов в ПАО «ТРК»)), касающийся организации мероприятий в области противодействия коррупции.

В ПАО «ТРК» в 2022 году осуществлялся мониторинг открытых каналов связи «горячей линии» ПАО «ТРК» на предмет приема, рассмотрения и разрешения заявлений физических и юридических лиц. В структурных подразделениях ПАО «ТРК» размещены информационные стенды по вопросам противодействия коррупции, а также почтовые ящики для приема соответствующей корреспонденции. В 2022 году на канал «горячей линии» поступило 2 обращения о возможных коррупционных проявлениях со стороны сотрудников Общества. По первому обращению информация, изложенная в обращении, подтвердилась, сотрудник Общества привлечен к дисциплинарной ответственности. По второму обращению информация не подтвердилась.

Подразделением безопасности ПАО «ТРК» проведены мероприятия по декларированию конфликта интересов работников ПАО «ТРК» за 2021 год (220 декларантов: 212 с использованием подсистемы электронного декларирования АС АСИБ и 8 на бумажном носителе – работники находящиеся в декретных отпусках). Всего было запланировано декларирование в АС АСИБ 228 декларантов (8 работников были уволены из ПАО «ТРК»).

В ходе декларационной компании сотрудниками подразделения безопасности выдано 8 незначительных замечаний по допущенным сотрудниками Общества

несоответствиям / неточностям при заполнении декларации конфликта интересов (неверное заполнение полей декларации, технические ошибки заполнения и т.п.).

По итогам проведенной подразделением безопасности ПАО «ТРК» проверки сведений, содержащихся в декларациях конфликта интересов сотрудников ПАО «ТРК» за 2021 год, установлено:

28 сотрудников Общества в своих декларациях конфликта интересов предоставили сведения о наличии родственных связей с другими сотрудниками Общества. В ходе декларационной кампании ПАО «ТРК» за 2021 год выявлен 1 факт потенциальной непосредственной подчиненности между руководителем и работником, при которых ближайший к подчиненному прямой руководитель обладает властно-распорядительными полномочиями. Протоколом №1 от 29.04.2022 заседания Комиссии ПАО «ТРК» по соблюдению норм корпоративной этики и урегулированию конфликтов интересов, данная ситуация урегулирована. Протоколом №2 от 29.09.2022 заседания Комиссии ПАО «ТРК» по соблюдению норм корпоративной этики и урегулированию конфликтов интересов, данная ситуация признана разрешенной.

В результате анализа представленных деклараций установлено, что по 11 декларантам признаки конфликта интересов либо предконфликтной ситуации отсутствуют, в связи с тем, что работники, являющиеся родственниками (либо находящиеся в свойстве) не находятся в прямом, либо в непосредственном подчинении друг у друга, в связи с чем не могут оказывать какие-либо преференции. По результатам декларационной кампании установлено 10 фактов, содержащих признаки предконфликтной ситуации (ранее данные факты выявлялись в ходе декларационных кампаний за 2018 год, 2019 год, 2020 год).

Указанные предконфликтные ситуации были урегулированы путем постановки данных трудовых правоотношений на контроль ДУПиОП и УБ и издания соответствующих ОРД (распоряжение ПАО «ТРК» № 36 от 30.04.2019 об установлении контроля за 10 ситуациями работы близких родственников в условиях прямой подчиненности и распоряжение ПАО «ТРК» № 37 от 30.04.2019 об установлении контроля за трудовыми династиями).

В 2022 году в ходе проведения ДУПиОП и УБ контрольных мероприятий в отношении вышеуказанных работников, фактов нарушения требований Антикоррупционной политики ПАО «Россети» и ДЗО ПАО «Россети» не выявлено.

В результате анализа и проверки деклараций работников ПАО «ТРК» на предмет наличия конфликта интересов в связи с владением сотрудниками Общества или их близкими родственниками финансовыми инструментами ПАО «ТРК» (акции компании), участием работников и их близких родственников в уставных капиталах юридических лиц, установлено:

- 1 сотрудник Общества в своей декларации предоставила сведения о владении финансовыми инструментами ПАО «ТРК» (акции компании). Факты конфликта интересов либо предконфликтной ситуации, с учетом количества акций, приходящихся на одного декларанта (менее 1%), отсутствуют.

- 2 сотрудника Общества предоставили сведения о владении финансовыми инструментами ПАО «Российские сети» (акции компании). Факты конфликта интересов либо предконфликтной ситуации, с учетом количества акций, приходящихся на одного декларанта (менее 1%), отсутствуют.

- 1 сотрудник Общества в своей декларации конфликта интересов предоставил сведения о владении акциями (долями, паями) в ином юридическом лице. Фактов конфликта интересов либо предконфликтной ситуации, принимая во внимание отсутствие прямых финансово-хозяйственных взаимоотношений между данными юридическими лицами и декларантом в процессе исполнения должностных обязанностей, не выявлено.

- 1 сотрудник Общества в своих декларациях конфликта интересов предоставил сведения об участии в уставных капиталах юридических лиц. Фактов конфликта интересов либо предконфликтной ситуации, принимая во внимание отсутствие финансово-

хозяйственных взаимоотношений между данным юридическим лицом и Обществом, не выявлено.

- 1 сотрудник Общества в своей декларации конфликта интересов предоставил сведения об участии в хозяйственной деятельности вне занятости в Обществе. Фактов конфликта интересов либо предконфликтной ситуации, принимая во внимание отсутствие финансово-хозяйственных взаимоотношений между данным юридическим лицом и Обществом, не выявлено.

- 1 сотрудник Общества в своей декларации конфликта интересов предоставил сведения о регистрации в качестве индивидуального предпринимателя. Фактов конфликта интересов либо предконфликтной ситуации, принимая во внимание отсутствие финансово-хозяйственных взаимоотношений между данным ИП и Обществом, не выявлено.

- 1 сотрудник Общества в своей декларации конфликта интересов, согласно данных АС АСИБ, не предоставил сведения об участии в уставных капиталах юридических лиц либо участии в деятельности организаций в качестве руководителя. Факт конфликта интересов либо предконфликтной ситуации работника, принимая во внимание отсутствие финансово-хозяйственных взаимоотношений между вышеуказанным юридическим лицом и Обществом, а также принимая во внимание, что данная организация не является коммерческой, отсутствует.

В рамках проводимой подразделением безопасности Общества экспертной оценки заявок участников торгово-закупочных процедур, объявленных Обществом, осуществляется постоянный мониторинг закупочной деятельности на предмет соблюдения требованиям Единого антикоррупционного стандарта.

По итогам 2022 года подразделением безопасности Общества принято участие в осуществлении контроля за соблюдением существующих правил проведения регламентированных и нерегламентированных закупок, порядка договорной работы:

- проверено закупочных процедур – 410;
- проверено заявок участников – 1 035;
- выявлено нарушений (замечаний, несоответствий) при проверке;
- конкурсных заявок с оформлением заключений по компетенции – 103. Без устранения замечаний подразделения безопасности до дальнейшего рассмотрения заявки участников не допускались;
- принято участие в экспертизе 1 449 проектов договоров, в рамках которой выявлено 202 замечания (без устранения замечаний подразделения безопасности договоры не заключались; фактов заключения договоров без проведения финансово-правовой экспертизы и конкурсов не выявлено).

Фактов аффилированности контрагентов с должностными лицами Общества и их родственниками не выявлено. Фактов нарушения требований антикоррупционного стандарта не установлено. Во всех заключаемых Обществом договорах включена антикоррупционная оговорка.

В 2022 году по полученной сотрудниками подразделения безопасности Общества информации проведено 5 проверок и служебных расследований в отношении сотрудников Общества, в том числе по возможным фактам нарушения принципов антикоррупционной политики ПАО «Россети» и ДЗО ПАО «Россети». По результатам проведенных мероприятий 1 сотрудник Общества привлечен к дисциплинарной ответственности.

Кроме того, в отчетном периоде подразделением безопасности в области профилактики и противодействия коррупции проведены следующие мероприятия:

Проверено 396 кандидатов на трудоустройство в Общество, выдано 6 отрицательных заключений.

Проведена проверка 8 деклараций о доходах высших менеджеров ПАО «ТРК» и их близких родственников (несоответствия не выявлены).

В базу АСИБ внесена информация по 2 510 договорам (признаки коррупции/аффилированности не выявлены).

За отчетный период сделки с ценными бумагами Общества инсайдерами не проводились. Предписаний от Банка России в части инсайда в Общество в 2022 году не поступало. Фактов манипулирования ценными бумагами инсайдерами Общества, а также фактов неправомерного использования и распространения инсайдерской информации в 2022 году не выявлено.

4.13 Раскрытие информации

Раскрытие информации для ПАО «ТРК» является приоритетным инструментом коммуникации с акционерами и инвесторами, потребителями и регулирующими органами. Качественная и отлаженная система раскрытия информации является фактором, повышающим конкурентоспособность Общества на рынке капитала, создавая комфортные условия для бизнеса.

Обращение акций ПАО «ТРК» на Московской Бирже накладывает на Общество дополнительную ответственность в области публичного раскрытия по соблюдению правил, предусмотренных требованиями Московской Биржи и указаний Банка России.

Раскрытие информации ПАО «ТРК» осуществляет на принципах регулярности, оперативности, полноты, доступности, достоверности и объективности с соблюдением рекомендаций Кодекса корпоративного управления Банка России. Кроме того, ПАО «ТРК» на основе добровольно принятого на себя обязательства раскрывает значительный объем дополнительной информации, утвержденной Положением об информационной политике (протокол заседания Совета директоров ПАО «ТРК» от 13.07.2022 года №1).

В целях обеспечения свободного доступа заинтересованных лиц раскрытие информации осуществляется по нескольким каналам: в ленте новостей и на сайте информационного агентства ООО «Интерфакс - ЦРКИ», а также на сайте Общества по адресу: www.trk.tom.ru.

Связи с общественностью, органами государственной власти и средствами массовой информации

Деятельность пресс-службы ПАО «ТРК» основана на принципах Регламента Единой коммуникационной политики ПАО «ТРК», утвержденного решением Совета директоров Общества от 28.05.2020 г. (протокол №37 от 28.05.2020 г.) и включает работу по таким направлениям как связи с общественностью, взаимодействие со средствами массовой информации, организация работы в социальных сетях и блогосфере, конгрессно-выставочная деятельность.

Главными приоритетами работы пресс-службы являются открытость, доступность и достоверность информации. В соответствии с этими приоритетами ведется постоянная работа по информированию общественности о деятельности Компании и ее производственных отделений.

На постоянной основе организовано взаимодействие с ведущими федеральными и региональными средствами массовой информации, блогосферой, с пресс-службами органов власти, общественными организациями, а также с представителями делового и экспертного сообщества. Работа проводится в тесном взаимодействии с другими структурными подразделениями Компании, что обеспечивает максимальную достоверность и оперативность предоставления информации.

Продолжается долгосрочное партнерство с общественными организациями, в частности с ОНФ по Томской области, также было выстроено сотрудничество с общероссийским движением детей и молодежи «Движение первых».

В рамках взаимодействия с научно-образовательным комплексом на постоянной основе ведется работа с профильным ВУЗом – НИ «Томский политехнический университет». В этом году благодаря совместному взаимодействию в энергетическом институте ВУЗа новая профессия.

Долгосрочная работа с пресс-службами правоохранительных ведомств позволила создать мощнейший информационный резонанс по поводу расстрела изоляторов,

обесточивших несколько населенных пунктов. Благодаря широкому освещению в СМИ преступники были оперативно задержаны. Аналогичная работа была проведена в рамках выявления незаконных майнинговых ферм, в результате чего было выявлено несколько крупных фактов бездоговорного и безучетного потребления.

В 2022 году состоялась встреча с представителями сообщества электромобилистов. Благодаря совместной работе определены основные потребности и перспективные направления установки электрозаправочных станций. Реальными шагами утвержденной «дорожной карты» стала установка «медленной» заправки в жилом микрорайоне, и «быстрой» возле торгового центра.

В отчетном году продолжили создавать новые общественные пространства. Традиционное граффити к 9-мая в микрорайоне «Южные ворота» дополнилось небольшим сквером и патриотическими изображениями возле установленной электрозарядной станции.

За отчетный период было зафиксировано 1286 упоминаний компании. Основные темы публикаций в СМИ: автоматизация электросетевого комплекса региона, подготовка и прохождение осенне-зимнего периода, повышение доступности электросетевой инфраструктуры, предупреждение бездоговорного и безучетного потребления электроэнергии, профилактика электротравматизма со сторонними лицами.

Позитивный информационный фон вокруг ПАО «ТРК» создавался благодаря освещению производственной и социальной деятельности Общества.

Компания активно использует различные каналы коммуникации для информирования заинтересованных сторон о событиях, фактах и позиции Общества по различным аспектам своей деятельности. Для выстраивания неформальных коммуникаций с целевыми аудиториями используются социальные сети и блогосфера. Страницы официальных аккаунтов Компании представлены на крупнейших интернет-площадках: vk.com, ok.ru. Контент корпоративных аккаунтов регулярно обновляется актуальными новостями Компании, фото- и видеоматериалами о деятельности ПАО «ТРК».

Защита инсайдерской информации

ПАО «ТРК» работает с большим объемом инсайдерской информации, содержание и способы раскрытия которой определяются с учетом соблюдения коммерческой тайны и сохранности конфиденциальной информации.

В целях предотвращения неправомерного использования информации в Обществе принято Положение об инсайдерской информации ПАО «ТРК» в новой редакции, утвержденное Советом директоров 30.07.2019 (протокол №3 от 30.07.2019), в рамках которого внедрены внутренние процедуры, способствующие соблюдению норм законодательства и внутренних регламентов.

Положение об инсайдерской информации ПАО «ТРК» в новой редакции доступно на сайте Общества по адресу: <http://www.trk.tom.ru/investors/disclosure/inside.php>

5. ОТЧЕТ О КОРПОРАТИВНОМ УПРАВЛЕНИИ

5.1. Общая информация о корпоративном управлении в Компании.

Обеспечение успешного развития Общества при соблюдении разумного баланса законных интересов акционеров, инвесторов и менеджмента Общества, по мнению Общества является основной целью корпоративного управления. Эффективное корпоративное управление призвано способствовать снижению инвестиционных рисков, росту инвестиционной привлекательности и акционерной стоимости Компании.

Корпоративное управление в Обществе осуществляется в соответствии с действующим законодательством РФ, Уставом ПАО «ТРК», Кодексом корпоративного управления Общества, утвержденным решением Совета директоров Общества 16.03.2022 (протокол от 18.03.2022 № 17), Положением об информационной политике, утвержденным решением Совета директоров Общества ПАО «ТРК» 11.07.2022 (протокол №1 от 13.07.2022), иными внутренними документами Общества.

Тексты Кодекса корпоративного управления Общества и Положения об информационной политике ПАО «ТРК» находятся в постоянном открытом доступе на сайте Общества по адресам:

<http://www.trk.tom.ru/upload/iblock/36d/1ow01wgf0jadb6fti592fp6pyb1vthd4.pdf>,
<http://www.trk.tom.ru/upload/iblock/323/o8y4kdw4qm0m4xfx46tgmjiwy109i566.pdf>.

В основе системы корпоративного управления ПАО «ТРК» лежит соблюдение принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом корпоративного управления Общества:

| | |
|--------------------|--|
| • Подотчетность. | Кодекс предусматривает подотчетность Совета директоров Общества всем акционерам в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и служит руководством для Совета директоров при выработке стратегии и осуществлении руководства и контроля за деятельностью исполнительных органов Общества. |
| • Справедливость. | Общество обязуется защищать права акционеров и обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам. Совет директоров предоставляет всем акционерам возможность получения эффективной защиты в случае нарушения их прав. |
| • Прозрачность. | Общество обеспечивает своевременное раскрытие достоверной информации обо всех существенных фактах, касающихся его деятельности, в том числе о его финансовом положении, результатах деятельности, структуре собственности и управления Обществом, а также свободный доступ к такой информации всех заинтересованных лиц. |
| • Ответственность. | Общество признает свою ответственность перед акционерами Общества. Члены Совета директоров, Правления, Генеральный директор или управляющая организация (управляющий) несут ответственность перед Обществом за убытки, причиненные их действиями (бездействиями). |

Обеспечение прав акционеров

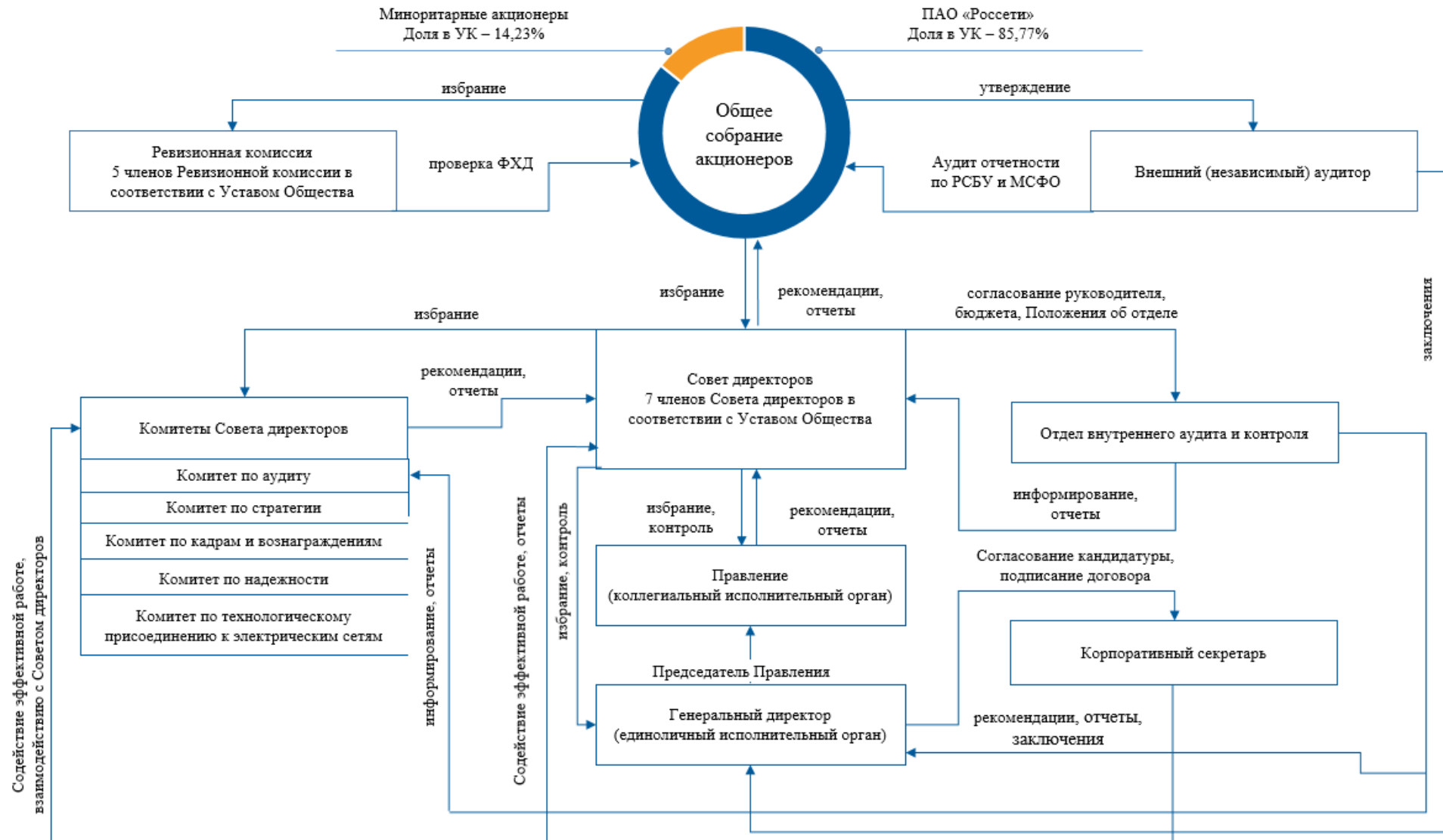
Акционеры участвуют в управлении Обществом путем принятия соответствующих решений, представители акционеров занимают должности в органах управления и совещательных органах Компании.

Компания своевременно обеспечивает акционеров и инвесторов информацией о событиях, происходящих в Компании, для принятия необходимых решений в отношении ценных бумаг.

Право на получение дохода реализуется путем формирования положительной дивидендной истории на протяжении последних трех лет.

Реестр акционеров Общества ведется независимым регистратором - АО «СТАТУС». Регистратор обладает всеми необходимыми техническими средствами и безупречной репутацией, что позволяет Обществу обеспечить надежную и эффективную регистрацию прав собственности на акции.

Структура системы корпоративного управления



5.2. Меморандум контролирующего акционера ПАО «Россети» в отношении контролируемых электросетевых компаний

Цель владения и планы в отношении контролируемых пакетов акций

Публичное акционерное общество «Федеральная сетевая компания – Россети» (ПАО «Россети») – публичное акционерное общество с долей государства в уставном капитале 75,000048%.

В январе 2023 года ПАО «Россети» в связи с завершением реорганизации в форме присоединения к нему Публичного акционерного общества «Российские сети», Акционерного общества «Дальневосточная энергетическая управляющая компания – ЕНЭС», Открытого акционерного общества «Томские магистральные сети» и Акционерного общества «Кубанские магистральные сети» стало головной компанией Группы «Россети», осуществляющей управление магистральным и распределительным электросетевыми комплексами Российской Федерации.

ПАО «Россети» владеет контрольными пакетами акций 14 ключевых распределительных электросетевых компаний¹⁶: ПАО «Россети Кубань», ПАО «Россети Ленэнерго», ПАО «Россети Московский регион», ПАО «Россети Волга», ПАО «Россети Северо-Запад», ПАО «Россети Северный Кавказ», ПАО «Россети Сибирь», ОАО «МРСК Урала», ПАО «Россети Центр», ПАО «Россети Центр и Приволжье», ПАО «Россети Юг», ПАО «ТРК», АО «Россети Тюмень», АО «Россети Янтарь».

ПАО «Россети» рассматривает указанные контролируемые пакеты акций в качестве стратегических активов, отчуждение которых не планируется.

Ключевые задачи в отношении активов

Ключевой задачей ПАО «Россети» в области управления указанными дочерними обществами, согласно Стратегии развития Группы компаний «Россети» на период до 2030 года, утвержденной Советом директоров ПАО «Россети» (протокол от 26.12.2019 № 388), является развитие электросетевого комплекса на основе передовых инновационных технологий для удовлетворения спроса со стороны потребителей и решения задач социально-экономического роста Российской Федерации.

ПАО «Россети» определены стратегические приоритеты развития компаний Группы:

- обеспечение надежного, качественного и доступного электроснабжения, а также содействие энергетической безопасности Российской Федерации;
- обеспечение дальнейшего повышения эффективности основного бизнеса, в том числе за счет внедрения цифровых технологий и инноваций;
- развитие новых направлений деятельности (нетарифные услуги и потребительские сервисы) через цифровую трансформацию для обеспечения устойчивости компании к изменениям в отрасли;
- внедрение принципов устойчивого развития.

Принципы корпоративного управления

ПАО «Россети» осуществляет управление компаниями Группы в соответствии с едиными корпоративными стандартами, направленными на обеспечение эффективности бизнес-процессов, контроль их качества, минимизацию всех видов корпоративных рисков.

ПАО «Россети», как контролирующий акционер, в полной мере осознает важность совершенствования корпоративного управления в компаниях Группы, стремится к обеспечению открытости и прозрачности их деятельности, а также к внедрению рекомендаций Кодекса корпоративного управления в их деловую практику.

¹⁶ ОАО «МРСК Урала» оказывает услуги под брендом «Россети Урал». ПАО «ТРК» оказывает услуги под брендом «Россети Томск».

ПАО «Россети», следуя лучшим практикам корпоративного управления, ежегодно обеспечивает наличие независимых директоров в Советах директоров компаний Группы «Россети», акции которых обращаются на организованных торгах, в количестве, достаточном для соблюдения правил листинга и принципов корпоративного управления. Для обеспечения независимости и объективности работы Советов директоров компаний Группы «Россети» планируется поддерживать в их составах число независимых директоров на уровне не менее текущего.

Также представители ПАО «Россети» принимают участие в годовых Общих собраниях акционеров компаний Группы в целях выстраивания диалога с миноритарными акционерами по вопросам перспектив развития компании.

ПАО «Россети» гарантирует соблюдение рыночных принципов при осуществлении компаниями Группы финансово-хозяйственной деятельности.

ПАО «Россети», как контролирующий акционер, поддерживает инициативы компаний Группы по защите прав и интересов миноритарных акционеров.

Дивидендная политика в Группе компаний «Россети» основывается на строгом соблюдении прав акционеров, предусмотренных законодательством Российской Федерации, и ориентирована на повышение инвестиционной привлекательности компаний Группы, ценные бумаги которых допущены к организованным торгам, а также рост их рыночной капитализации.

Рекомендуемый к выплате размер дивидендов устанавливается Советами директоров компаний Группы «Россети» на основе финансовых результатов, в том числе определяемых по данным консолидированной отчетности по МСФО.

5.3. Основные изменения в области корпоративного управления.

В целях совершенствования системы корпоративного управления в Обществе продолжается работа по внедрению лучших практик корпоративного управления, а также их адаптации с учетом специфики и структуры группы компаний «Россети».

| Область совершенствования | Действия и мероприятия в 2022 году |
|---|---|
| Защита прав акционеров | - Акционерам была предоставлена возможность участия в голосовании по вопросам повестки дня годового Общего собрания акционеров путем заполнения электронной формы бюллетеня для голосования на сайте АО «СТАТУС», которое является держателем реестра акционеров Общества. |
| Повышение эффективности работы органов управления | Утверждена новая редакция положения о Ревизионной комиссии Публичного акционерного общества «ТРК» ¹⁷ Внесены изменения в Положение о Комитете по аудиту Совета директоров ПАО «ТРК» ¹⁸ . Утверждена новая редакция Кодекса корпоративного управления Общества ¹⁹ Утверждена новая редакция Информационной политики ПАО «ТРК» ²⁰ Изменения направлены на развитие положительной управленческой практики Общества и повышение качества корпоративного управления. |

5.4. Оценка корпоративного управления

Мы уделяем большое внимание качеству корпоративного управления и анализу его эффективности используя инструменты и методику внутренней самооценки.

¹⁷ Решение годового Общего собрания акционеров ПАО «ТРК» от 09.06.2022 (протокол от 10.06.2022 №25).

¹⁸ Решение Совета директоров ПАО «ТРК» от 30.09.2022 (протокол от 03.10.2022 №7).

¹⁹ Решение Совета директоров ПАО «ТРК» от 16.03.2022 (протокол от 18.03.2022 № 17).

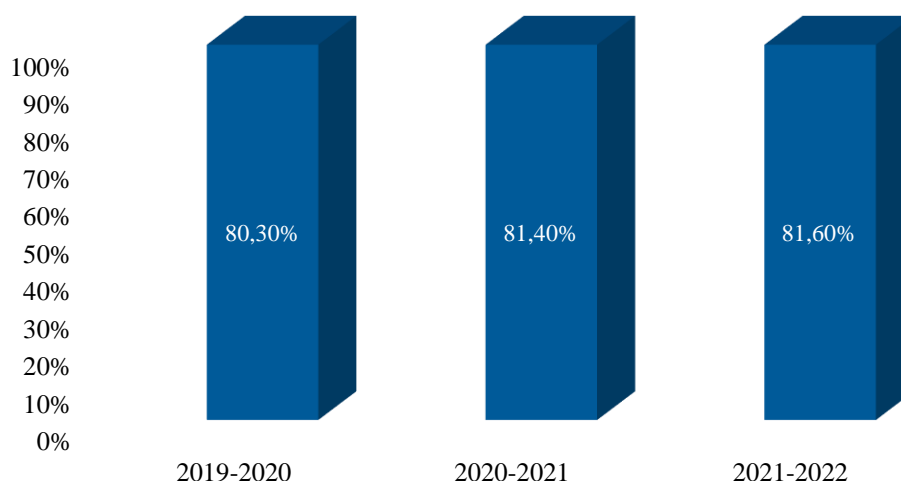
²⁰ Решение Совета директоров ПАО «ТРК» от 11.07.2022 (протокол от 13.07.2022 №1)

Оценка корпоративного управления проводится путем установления соответствия его компонентов критериям, определенным в опросном листе для оценки корпоративного управления согласно приложению 1.2 к Методике, утвержденной приказом ПАО «Россети» от 05.08.2020 №342 «Об утверждении Типовой методики оценки корпоративного управления в ДЗО ПАО «Россети» (с учетом изменений, утвержденных приказом ПАО «Россети» от 29.07.2022 №369).

Критерии раскрываются через ответы на вопросы по каждому из компонентов корпоративного управления, включая:

- Права акционеров;
- Совет директоров;
- Исполнительное руководство;
- Прозрачность и раскрытие информации;
- Управление рисками, внутренний контроль и внутренний аудит;
- Корпоративная социальная ответственность, деловая этика, комплаенс.

Оценка корпоративного управления



■ корпоративное управление Общества соответствует «развитой практике»

По итогам анализа соответствия текущего состояния элементов корпоративного управления установлено, что в соответствии с заданными критериями целевого состояния элементов корпоративного управления принципам и рекомендациям, заложенным в Кодексе корпоративного управления Банка России, в Правилах листинга ПАО Московская Биржа и лучших корпоративных практиках корпоративное управление в Обществе соответствует «развитой практике» (399 балла из 489 баллов (81,6 %), что соответствует границам оценки $<96\%$ и $\geq 80\%$).

При этом, по отдельным компонентам возможны улучшения:

- Права акционеров на 9,9 %;
- Совет директоров на 25,3 %;
- Исполнительное руководство на 30%;
- Прозрачность и раскрытие информации на 20%;
- Управление рисками, внутренний контроль и внутренний аудит на 7,94%;
- Корпоративная социальная ответственность, деловая этика – на 3,2%.

Следует отметить, что в 2022-2024 году имеется потенциал роста оценки КУ в связи с реализацией мер, запланированных приказом ПАО «ТРК» от 30.12.2020 № 861 «Об утверждении Плана мероприятий по совершенствованию системы корпоративного управления». Кроме того, в связи с принятыми в Обществе мерами:

- в состав Комитета по аудиту ПАО «ТРК» включен независимый директор (Мамаев А.В. - Генеральный директор АО «ИК «Питер Траст», протокол заседания Совета директоров ПАО «ТРК» от 05.08.2022 №3);

- в течение 3-х лет изучить практику применения другими ДЗО ПАО «Россети», по мере обобщения опыта в случае положительного решения внедрение практики предоставления информации о проведении ОСА на английском языке (наряду с предоставлением такой информации на русском языке) с учетом изучения потребности акционеров Общества, по мере обобщения аналогичного опыта иными Обществами Группы;

- обеспечить в течение финансового года не реже одного раза в квартал проведение встреч Комитета по аудиту или его председателя с руководителем подразделения внутреннего аудита общества по вопросам, относящимся к компетенции внутреннего аудита.

5.5. Общее собрание акционеров

Общее собрание акционеров (ОСА) является высшим органом управления ПАО «ТРК», обеспечивающим реализацию акционерами прав на управление Компанией.

К компетенции ОСА в соответствии со ст. 48 Федерального закона «Об акционерных обществах» и п.10.2. Устава Общества относится:

- реорганизация и ликвидация Общества;
- определение количественного состава Совета директоров и избрание его членов;
- избрание членов ревизионной комиссии и утверждение аудитора Общества;
- выплата дивидендов;
- утверждение годовых отчетов, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, распределение прибыли и убытков по результатам финансового года;
- одобрение крупных сделок и сделок, в совершении которых имеется заинтересованность;
- внесение изменений и дополнений в Устав или утверждение Устава в новой редакции;
- ряд других вопросов.

Созыв и подготовка Общего собрания акционеров осуществлялись в Обществе в четком соответствии с законодательством, Уставом и внутренними документами Общества. Кроме того, в период подготовки, созыва и проведения Общего собрания акционеров Общество учитывает требования, предусмотренные Положением Банка России от 16.11.2018 №660-П «Об общих собраниях акционеров» и рекомендации Кодекса корпоративного управления Банка России, в том числе:

- предоставляет доступный способ коммуникации, такой как телефонная линия, электронная почта, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению ОСА;
- доводит до сведения акционеров информацию о проведении ОСА путем размещения сообщения на сайте Общества в срок не менее чем за 30 дней до даты его проведения (за исключением случаев, когда законодательством Российской Федерации предусмотрен больший срок).

Система и практика корпоративного управления Общества обеспечивает равенство условий для всех акционеров - владельцев акций, включая миноритарных и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны Общества.

Общие собрания акционеров являются одними из ключевых событий в деятельности Компании. Компания ответственно подходит к организации Собраний, стремясь обеспечить максимально возможный комфорт и информированность акционеров. Помимо отмеченных выше особенностей, при организации Собраний мы обеспечиваем выполнение дополнительных мер в интересах акционеров и инвесторов:

- полнота и информативность материалов, включающих рекомендации Комитетов Совета директоров и Совета директоров Общества, полную информацию о кандидатах в органы управления, детализированные отчеты и демонстрационные материалы;
- размещение и хранение в течение нескольких лет информации в открытом доступе на сайте Общества;
- внедрение и активное развитие дистанционных сервисов.

Общие собрания акционеров в 2022 году

| | |
|---|--|
| <p>Годовое Общее собрание акционеров (ГОСА). Дата: 09.06.2022 Заочное голосование. Кворум: 85,8261%</p> | <p>Утверждены годовой отчет, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2021 год; принято решение о распределении прибыли и убытков Общества по результатам 2021 года; принято решение не выплачивать дивиденды по обыкновенным и привилегированным акциям Общества по итогам 2021 года; избран Совет директоров Общества; избрана Ревизионная комиссия Общества; утвержден аудитор Общества; утверждено Положение о Ревизионной комиссии Публичного акционерного общества «Томская распределительная компания» в новой редакции.</p> |
|---|--|

В соответствии с пунктом 1 статьи 47 Федерального закона «Об акционерных обществах» (далее – ФЗ «Об акционерных обществах») и пунктом 11.1. статьи 11 Устава Общества, акционерное общество обязано ежегодно проводить годовое Общее собрание акционеров Общества не ранее, чем через два месяца и не позднее, чем через шесть месяцев после окончания финансового года.

| | |
|--|---|
| <p>Внеочередное Общее собрание акционеров (ВОСА). Дата: 06.12.2022 Заочное голосование. Кворум: 85,9737%</p> | <p>Принято решение выплатить дивиденды по привилегированным акциям Общества по результатам 9 месяцев 2022 года.</p> |
|--|---|

Внеочередное Общее собрание акционеров было создано на основании полученного требования о созыве внеочередного Общего собрания от акционера Общества - Публичного акционерного общества «Российские сети», являющегося владельцем 85,77% голосующих акций ПАО «ТРК», с внесением в повестку дня вопроса: «О выплате (объявлении) дивидендов по акциям ПАО «ТРК» по результатам 9 месяцев 2022 отчетного года, в том числе о размере дивидендов, сроках и форме их выплаты, а также об установлении даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов по акциям ПАО «ТРК».

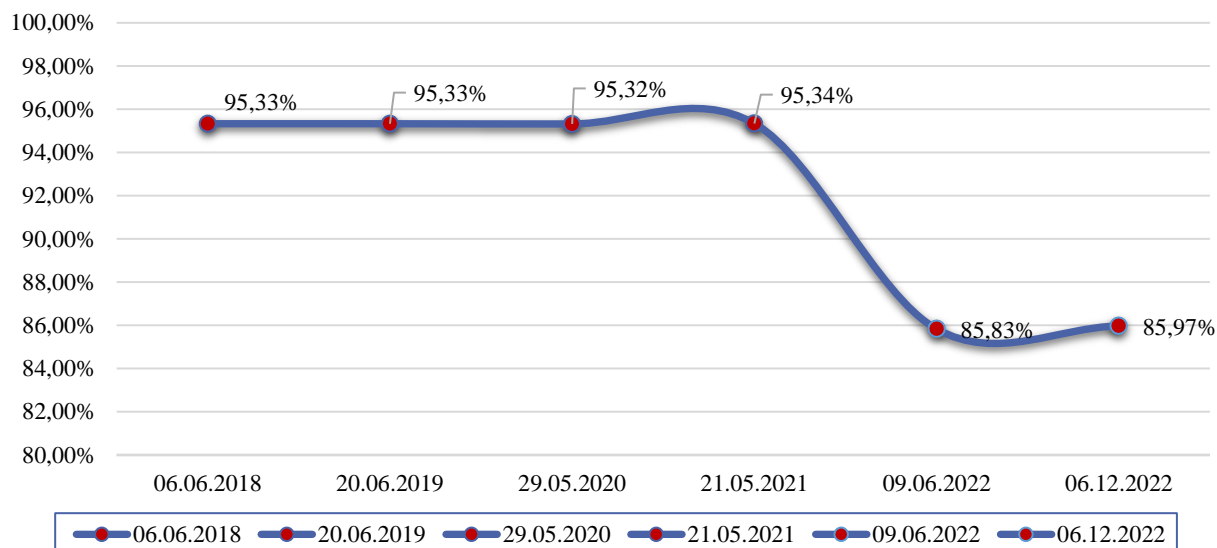
Согласно п.2 ст. 55 Федерального закона «Об акционерных обществах» внеочередное общее собрание акционеров, созываемое по требованию ревизионной комиссии общества, аудитора общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций общества, должно быть проведено в течение 40 дней с момента представления требования о проведении внеочередного общего собрания акционеров.

Согласно пункту 1 статьи 42 Федерального закона «Об акционерных обществах» общество вправе по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев отчетного года и (или) по результатам отчетного года принимать решения (объявлять) о выплате дивидендов по размещенным акциям.

В соответствии с подпунктом 10.1 пункта 1 статьи 48 Федерального закона «Об акционерных обществах» принятие решений по выплате (объявлению) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев отчетного года относится к компетенции общего собрания акционеров акционерного общества.

Протоколы Общих собраний акционеров Общества размещены на сайте Общества по адресу <http://www.trk.tom.ru/investors/meetings/results.php> в разделе «Акционерам и инвесторам / Информация о собраниях акционеров / Результаты собраний акционеров».

Кворум Общих собраний акционеров в 2018-2022 годах.



Кворум Общих собраний акционеров на протяжении нескольких лет традиционно составлял ~95 %, за 2022 год кворум собраний составляет в среднем 85,9%, что подтверждает высокую степень активности акционеров в управлении Обществом, учитывая федеральный масштаб и географию нахождения миноритарных акционеров Компании.

Снижение кворума в 2022 году обусловлено участием в собраниях акционеров владельцев привилегированных акций в связи с тем, что на предыдущем годовом Общем собрании акционеров (21.05.2021) было принято решение о невыплате дивидендов.

По всем вопросам повесток дня Общих собраний акционеров приняты положительные решения, что свидетельствует о высоком уровне корпоративного управления в Обществе.

5.6. Отчет Совета директоров Общества

Уважаемые акционеры!

Новая геополитическая действительность поставила перед Обществом непростые вызовы, но можно с уверенностью сказать о том, что Компания прошла проверку на прочность.

Итоги работы ПАО «ТРК» за 2022 год наглядно отражают, что благодаря слаженной, эффективной работе и совместной концентрации усилий менеджменту Общества под контролем Совета директоров удалось в полном объеме выполнить производственные программы и продемонстрировать внушительный финансовый результат своей деятельности.

Общество продолжит обеспечивать надежное, качественное и доступное электроснабжение потребителей, реализацию интересов акционеров, социальную стабильность и эффективное развитие экономики Томской области.

Тихонова Мария Геннадьевна

Председатель
ПАО «ТРК»

Совета

директоров

Совет директоров является органом управления Общества, который осуществляет общее руководство деятельностью Общества, контролирует исполнение решений Общего собрания акционеров Общества в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

Компетенция Совета директоров определена Уставом ПАО «ТРК» и включает более широкий круг вопросов относительно Федерального закона «Об акционерных обществах», в частности, в области предварительного одобрения решений о совершении Обществом ряда сделок.

Деятельность Совета директоров ПАО «ТРК» осуществляется в соответствии со следующими документами:

- Устав Публичного акционерного общества «Томская распределительная компания», утвержденный годовым Общим собранием акционеров ПАО «ТРК» 21.05.2021 (протокол от 24.05.2021 № 24);
- Положение о Совете директоров Публичного акционерного общества «Томская распределительная компания», утвержденное годовым Общим собранием акционеров ПАО «ТРК» (протокол от 29.05.2020 №23);
- Положение о Корпоративном секретаре ПАО «ТРК», утвержденное Советом директоров Общества 07.12.2016 (протокол от 09.12.2016 №8).

В соответствии с установленным порядком заседания Совета директоров Общества проводятся на регулярной основе в соответствии с заранее утвержденным планом работы не реже одного раза в шесть недель. Члены Совета директоров заблаговременно обеспечиваются информацией, необходимой для подготовки к заседаниям, – материалы по вопросам повестки дня направляются не позднее чем за 5 календарных дней до проведения заседания. В рамках проведения заседаний Совета директоров обеспечивается оперативное реагирование на возникающие у членов Совета директоров вопросы с представлением необходимой дополнительной информации и обосновывающих документов.

В 2022 году было проведено 32 заседания Совета директоров в заочной форме (31.01.2022 (протокол от 03.02.2022 № 13), 11.02.2022 (протокол от 14.02.2022 № 14), 24.02.2022 (протокол от 25.02.2022 № 15), 05.03.2022 (протокол от 05.03.2022 № 16), 16.03.2022 (протокол от 18.03.2022 № 17), 31.03.2022 (протокол от 01.04.2022 № 18), 04.04.2022 (протокол от 04.04.2022 № 19), 27.04.2022 (протокол от 29.04.2022 № 21), 06.05.2022 (протокол от 06.05.2022 № 22), 12.05.2022 (протокол от 13.05.2022 № 23), 17.05.2022 (протокол от 18.05.2022 № 24), 23.05.2022 (протокол от 25.05.2022 № 25), 07.06.2022 (протокол от 08.06.2022 № 26), 08.06.2022 (протокол от 08.06.2022 № 27), 11.07.2022 (протокол от 30.07.2021 № 4), 16.08.2021 (протокол от 18.08.2021 № 5), 22.09.2021 (протокол от 13.07.2022 № 1), 14.07.2022 (протокол от 15.07.2022 № 2), 03.08.2022 (протокол от 05.08.2022 № 3), 26.08.2022 (протокол от 29.08.2022 № 4), 30.08.2022 (протокол от 02.09.2022 № 5), 19.09.2022 (протокол от 22.09.2022 № 6), 30.09.2022 (протокол от 03.10.2022 № 7), 17.10.2022 (протокол от 19.10.2022 № 8), 26.10.2022 (протокол от 28.10.2022 № 9), 01.11.2022 (протокол от 03.11.2022 № 10), 07.11.2022 (протокол от 10.11.2022 № 11), 10.11.2022 (протокол от 14.11.2022 № 12), 23.11.2022 (протокол от 28.11.2022 № 13), 20.12.2022 (протокол от 23.12.2022 № 14), 26.12.2022 (протокол от 29.12.2022 № 15), 29.12.2022 (протокол от 30.12.2022 № 16), 30.12.2022 (протокол от 30.12.2022 № 17).

В рамках заседаний в 2022 году Советом директоров было рассмотрено 123 вопроса.

| Основные направления деятельности Общества | Вопросы, рассмотренные Советом директоров в 2022 году |
|--|--|
| Рассмотрение вопросов в области повышения инвестиционной привлекательности Общества. | <p>Рассмотрены:</p> <ul style="list-style-type: none"> • изменения, вносимые в инвестиционную программу (заседания Совета директоров 24.02.2022 (протокол №15), 12.05.2022 (протокол №23); • ежеквартальные отчеты о ходе реализации инвестиционных проектов общества, включенных в перечень приоритетных объектов (заседания Совета директоров 12.05.2022 (протокол №23), 19.09.2022 (протокол №6), 17.10.2022 (протокол №8), 30.12.2022 (протокол №17); • ежеквартальные отчеты об исполнении инвестиционной программы Общества (заседания Совета директоров (заседания Совета директоров 31.01.2022 (протокол №13), 11.02.2022 (протокол №14), 26.08.2022 (протокол №4), 19.09.2022 (протокол №6), 23.11.2022 (протокол №13); • инвестиционная программа ПАО «ТРК» (заседания Совета директоров 26.08.2022 (протокол №4), 30.09.2022 (протокол №7). |
| Рассмотрение вопросов по основным направлениям деятельности Общества. | <p>Утверждены:</p> <ul style="list-style-type: none"> • регламент переустройства объектов ПАО «ТРК», осуществляемого по инициативе третьих лиц, в новой редакции (заседание Совета директоров 07.06.2022, (протокол №26); • дорожная карта по развитию дополнительных (нетарифных) услуг Общества в новой редакции (заседания Совета директоров 30.08.2022 (протокол №5), 20.12.2022 (протокол №14). <p>Рассмотрены:</p> <ul style="list-style-type: none"> • предложения по плановым значениям показателей надежности и качества оказываемых услуг ПАО «ТРК» на 2023-2027 гг. (заседания Совета директоров 26.08.2022 (протокол №4), 19.09.2022 (протокол №6). |
| Рассмотрение вопросов в части финансовой устойчивости Общества. | <p>Утверждены:</p> <ul style="list-style-type: none"> • консолидированный на принципах МСФО бизнес-план на 2022год (заседание Совета директоров 12.05.2022 (протокол №23); • бизнес-план Общества на 2023 год (заседание Совета директоров 30.12.2022 (протокол №17). <p>Рассмотрены:</p> <ul style="list-style-type: none"> • отчеты о выполнении бизнес-плана Общества, в т.ч. консолидированного на принципах МСФО (заседания Совета директоров 31.01.2022 (протокол №13), 11.02.2022 (протокол №14), 08.06.2022 (протокол №27), 30.08.2022 (протокол №5), 19.09.2022 (протокол №6), 23.11.2022 (протокол №13), 20.12.2022 (протокол №14). |
| Рассмотрение вопросов корпоративного управления в Обществе. | <p>Рассмотрены:</p> <ul style="list-style-type: none"> • вопросы, связанные с созывом и проведением годового Общего собрания акционеров Общества (заседания Совета директоров 05.03.2022 (протокол №16), 11.04.2022 (протокол №20), 27.04.2022 (протокол №21), 06.05.2022 (протокол №22), 17.05.2022 (протокол №24), 01.11.2022 (протокол №10), 10.11.2022 (протокол №12); • ежеквартальные отчеты о выполнении решений Совета директоров Общества, принятых на заседаниях Совета директоров Общества |

| | | |
|--|--------------|---|
| | | (заседания Совета директоров 17.07.2022 (протокол №2), 30.08.2022 (протокол №5), 23.11.2022 (протокол №13); |
| | | • отчет о результатах самооценки работы Совета директоров и комитетов Совета директоров (заседание Совета директоров 26.08.2022 (протокол №4). |
| Рассмотрение вопросов в части обеспечения страховой защиты Общества. | Утверждены: | <ul style="list-style-type: none"> • программа страховой защиты ПАО «ТРК» на 2023 год (заседание Совета директоров 26.12.2022 (протокол №15); • страховщики Общества (заседания Совета директоров 11.02.2022 (протокол №14), 31.03.2022 (протокол №18), 04.04.2022 (протокол №19), 23.05.2022 (протокол №25). |
| | Рассмотрены: | <ul style="list-style-type: none"> • ежеквартальные отчеты об обеспечении страховой защиты Общества (заседания Совета директоров 16.03.2022 (протокол №17), 26.08.2022 (протокол №4). |

Все вопросы, рассматриваемые Советом директоров Общества, требующие предварительного рассмотрения Комитетами Совета директоров ПАО «ТРК», в обязательном порядке предварительно рассматриваются на заседаниях Комитетов Совета директоров ПАО «ТРК». Таким образом Общество стремится к принятию наиболее взвешенных решений.

Решения, принятые Советом директоров Общества, раскрыты на сайте Общества по адресу:

http://www.trk.tom.ru/investors/decisions/?bitrix_include_areas=Y&clear_cache=Y&year=2022

5.6.1. Роль Совета директоров и его ключевые функции.

Главные цели и задачи Совета директоров.

Целями деятельности Совета директоров являются:

- определение стратегии развития Общества, направленной на повышение его рыночной капитализации и инвестиционной привлекательности, достижение максимальной прибыли и увеличение активов Общества;
- определение основных ориентиров деятельности Общества на долгосрочную перспективу;
- обеспечение реализации и защиты прав и законных интересов акционеров Общества;
- обеспечение полноты, достоверности и объективности раскрытия информации об Обществе для акционеров и иных заинтересованных лиц;
- создание эффективных внутренних контрольных механизмов.

Для реализации целей деятельности Общества Совет директоров в соответствии со своей компетенцией решает следующие задачи:

- оценка и утверждение ключевых показателей деятельности и основных бизнес-целей Общества;
- определение основных принципов и подходов к организации в Обществе системы управления рисками и внутреннего контроля;
- контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества;
- контроль деятельности исполнительных органов Общества, а также регулярная оценка деятельности исполнительных органов Общества и работы менеджмента;
- предупреждение, выявление и урегулирование внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками Общества.

Принципы Совета директоров

- принятие решений на основе достоверной информации о деятельности Общества;

–исключение ограничений прав акционеров на участие в управлении Обществом, получение дивидендов и информации об Обществе;

–достижение баланса интересов различных групп акционеров и принятие максимально объективных решений в интересах всех акционеров Общества.

Планирование работы Совета директоров

Ежегодно Совет директоров утверждает свой план работы на предстоящий корпоративный год. В соответствии с ним проводятся заседания Совета директоров, а также по мере необходимости, но не реже одного раза в шесть недель.

При необходимости принятия срочных решений Председатель Совета директоров может провести внеплановое заседание.

Для увеличения эффективности рассмотрения вопросов, выносимых на рассмотрение Совета директоров, Комитеты в рамках своих компетенций вырабатывают рекомендации и представляют заключения по повестке.

В случае присутствия на заседании не менее половины членов Совета директоров при определении результатов голосования учитываются письменные мнения отсутствующих членов Совета директоров.

С целью надлежащего контроля за исполнением поручений Совета директоров ежеквартально рассматривается информация об исполнении принятых им решений.

Совет директоров Общества подотчетен Общему собранию акционеров ПАО «ТРК». Совет директоров избирается Общим собранием акционеров из числа кандидатов, предложенных акционерами (акционером), являющимися в совокупности владельцами не менее чем 2% голосующих акций Общества. Наряду с кандидатами, предложенными акционерами, Совет директоров Общества вправе включать кандидатов в список кандидатур для голосования по выборам в Совет директоров по своему усмотрению. Число кандидатов, предлагаемых Советом директоров Общества, не может превышать количественный состав соответствующего органа. Члены Совета директоров Общества избираются на Общем собрании акционеров на срок до следующего годового Общего собрания.

5.6.2. Председатель Совета директоров.

Работу Совета директоров организует Председатель Совета директоров Общества, который избирается членами Совета директоров Общества из их числа большинством голосов от общего числа членов Совета директоров.

Председатель Совета директоров:

- организует работу Совета директоров;
- созывает заседания Совета директоров;
- определяет форму проведения заседаний Совета директоров с учетом важности вопросов повестки дня;
- формирует и утверждает повестки дня заседаний Совета директоров;
- определяет список лиц, приглашаемых для принятия участия в обсуждении отдельных вопросов повесток дня заседаний Совета директоров;
- представляет Совет директоров при взаимодействии с акционерами Общества, в органах власти, общественных организациях, в средствах массовой информации;
- осуществляет переписку Совета директоров с акционерами, исполнительными органами и членами трудового коллектива Общества, другими организациями;
- организует выработку наиболее эффективных решений по вопросам повестки дня и, при необходимости, свободное обсуждение этих вопросов, а также конструктивную атмосферу проведения заседаний, обеспечивает в процессе проведения заседания Совета директоров соблюдение требований законодательства Российской Федерации, Устава Общества, иных внутренних документов Общества.

5.6.3. Состав Совета директоров.

Количественный состав Совета директоров Общества определен Уставом и составляет 7 (Семь) человек.

Опыт и образование, а также знания и квалификация членов Совета директоров позволило им выполнять эффективно обязанности членов Совета директоров в интересах Общества и его акционеров.

Один член Совета директоров – Мамаев А.В. соответствует всем критериям независимости Кодекса корпоративного управления Банка России и Правил листинга ПАО Московская Биржа.

В 2022 году руководство Обществом осуществлял Совет директоров в двух составах:

| Состав Совета директоров, действовавший в период | |
|--|--|
| с 21.05.2021 по 09.06.2022 | с 09.06.2022 по н.в. |
| Тихонова Мария Геннадьевна (Председатель Совета директоров) | Тихонова Мария Геннадьевна (Председатель Совета директоров) |
| Краинский Даниил Владимирович | Краинский Даниил Владимирович |
| Мольский Алексей Валерьевич | Мольский Алексей Валерьевич |
| Мамаев Антон Владимирович | Мамаев Антон Владимирович |
| Петров Олег Валентинович | Акилин Павел Евгеньевич |
| Прохоров Егор Вячеславович | Прохоров Егор Вячеславович |
| Шагина Ирина Александровна | Шагина Ирина Александровна |

Действующий состав Совета директоров избран 09.06.2022 на годовом Общем собрании акционеров²¹

Тихонова Мария Геннадьевна
Председатель Совета директоров
Неисполнительный директор.
Представитель мажоритарного акционера
Дата первого избрания:
21.05.2021

Заместитель генерального директора по корпоративному управлению ПАО «Россети»

Мария Геннадьевна родилась в 1980 году, гражданка России. Окончила в 2002 году Волго-Вятскую академию государственной службы по специальности «Государственное и муниципальное управление».

В 2005 году окончила Академию народного хозяйства при Правительстве Российской Федерации, профессиональная переподготовка по программе «Государственное управление экономическим развитием».

В 2008 году окончила Высшую школу экономики, специальность «МВА – финансы».

Кандидат экономических наук.

В течение последних 5-ти лет занимала должность заместителя Председателя Правления, члена Правления ПАО «ФСК ЕЭС» (до 2020 года), заместителя генерального директора по корпоративному управлению Публичного акционерного общества «Федеральная сетевая компания – Россети» (прежнее наименование до октября 2022 года - ПАО «ФСК ЕЭС»),

²¹ должности указаны на момент избрания

заместителя генерального директора по корпоративному управлению ПАО «Россети» (по совместительству)
Является Председателем Совета директоров ПАО «Россети Сибирь», АО «Россети Сибирь Тываэнерго», членом Совета директоров ОАО «МРСК Урала», ПАО «Россети Волга», АО «Россети Тюмень», АО «НИЦ ЕЭС», ПАО «Россети Московский регион», ПАО «Россети Юг», ПАО «Россети Северо-Запада», АО «Региональные электрические сети». Является членом Комитета по аудиту ПАО «ТРК».

Краинский Даниил Владимирович
Неисполнительный директор
Представитель
мажоритарного
акционера
Дата первого избрания:
21.05.2021

Заместитель генерального директора по правовому обеспечению ПАО «Россети»

Даниил Владимирович родился в 1979 году, гражданин России. В 2002 году окончил Московскую государственную юридическую академию по специальности юриспруденция. В течение последних 5-ти лет занимал должность Заместителя Генерального директора по правовому обеспечению Публичного акционерного общества «Федеральная сетевая компания – Россети» (прежнее наименование до октября 2022 года - ПАО «ФСК ЕЭС»), Заместителя Генерального директора по правовому обеспечению, члена Правления ПАО «Россети», Заместителя генерального директора по правовому и корпоративному управлению, Советник Генерального директора, член Правления ПАО «Россети Ленэнерго» (по совместительству) (прежнее наименование - ПАО «Ленэнерго»). Является членом Правления Публичного акционерного общества «Федеральная сетевая компания – Россети» (прежнее наименование до октября 2022 года – ПАО «ФСК ЕЭС»), Председателем Совета директоров ПАО «Россети Юг», ПАО «Россети Кубань», АО «НИЦ ЕЭС», членом Совета директоров ПАО «Россети Волга», АО «Россети Сибирь Тываэнерго», АО «Россети Тюмень», АО «Россети Янтарь», АО «Россети Цифра», АО «НТЦ ФСК ЕЭС», АО «ЦИУС ЕЭС», ООО «Энерготранс». Акции ПАО «ТРК»/доли в уставном капитале Общества не имеет.

Мамаев Антон Владимирович
Независимый директор
Представитель
мажоритарного
акционера
Дата первого избрания:
09.06.2017

Генеральный директор Акционерного общества «Инвестиционная компания «Питер Траст»

Антон Владимирович родился в 1977 году, гражданин России. В 1999 году окончил Санкт-Петербургский государственный университет по специальности «Мировая экономика». В течение последних 5-ти лет Антон Владимирович занимал следующие должности:
- Генерального директора в следующих организациях: ООО «Новые химические технологии», ООО «Цирена», ООО «Новые химические продукты», ООО «Управляющая компания «Питер Траст», АО «ИК «Питер Траст», ООО «Аврора Кемикалс»;
- заместителя проектора по капитальному строительству ФГБОУВО «Санкт-Петербургский государственный университет»;
- члена Президиума АНО «Спортивный клуб налоговых органов Северо-Западного Федерального органа».

**Мольский Алексей
Валерьевич**
Неисполнительный
директор
Представитель
мажоритарного
акционера
Дата первого избрания:
21.05.2021

Является членом Комитета по стратегии и Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «ТРК».
Акций ПАО «ТРК»/доли в уставном капитале Общества не имеет.

Заместитель генерального директора по инвестициям, капитальному строительству и реализации услуг ПАО «Россети»

Алексей Валерьевич родился в 1980 году, гражданин России. В 2004 году окончил Московский энергетический институт по специальностям инженер и инженер-экономист.

В течение 5-ти лет занимал должность Заместителя Председателя Правления, Первого заместителя Председателя Правления, члена Правления ПАО «ФСК ЕЭС» (до 2020 года), Заместителя генерального директора по инвестициям, капитальному строительству и реализации услуг Публичного акционерного общества «Федеральная сетевая компания – Россети» (прежнее наименование до октября 2022 года - ПАО «ФСК ЕЭС»), заместителя генерального директора по инвестициям, капитальному строительству и реализации услуг (по совместительству), член Правления Публичного акционерного общества «Федеральная сетевая компания – Россети» (прежнее наименование до октября 2022 года - ПАО «ФСК ЕЭС»).

Является Председателем Наблюдательного Совета АО «ОЭС «СакРусэнерго», Председателем Совета директоров ОАО «Томские магистральные сети», членом Совета директоров АО «ТайгаЭнергоСтрой», АО «ЦИУС ЕЭС», ПАО «Россети Московский регион», ПАО «Россети Кубань», АО «Россети Сибирь Тываэнерго», ПАО «Россети Волга», ПАО «Россети Северный Кавказ», ПАО «Россети Сибирь», АО «Россети Тюмень», АО «Россети ЦТЗ», ПАО «Россети Ленэнерго», АО «Россети Цифра», АО «НТЦ ФСК ЕЭС», АО «Энергоцентр», АО «Янтарьэнергосбыт», АО «Мобильные ГТЭС», ПАО «Россети Северо-Запад».

Акций ПАО «ТРК»/доли в уставном капитале Общества не имеет.

**Акилин Павел
Евгеньевич**
Исполнительный
директор
Представитель
Общества
Дата первого избрания:
09.06.2022

И.о. генерального директора ПАО «ТРК»

Павел Евгеньевич родился в 1975 году, гражданин России.

В 1997 году окончил Ижевский государственный технический университет по специальности экономист-менеджер.

В 2002 году окончил Государственный университет управления по программе «МВА-управление компанией» по специальности мастер делового администрирования, экономист-менеджер.

В течение последних 5-ти лет Павел Евгеньевич занимал должность Советника генерального директора, Заместителя генерального директора по экономике и финансам, Первого заместителя генерального директора, Генерального директора ПАО «Россети Сибирь», до 20.12.2021 занимал должность и.о. Генерального директора АО «Тываэнергосбыт».

Является Председателем Правления ПАО «Россети Сибирь», ПАО «ТРК», АО «Россети Сибирь Тываэнерго», член Совета директоров АО «Россети Сибирь Тываэнерго», АО «РЭС», АО

«Электромагистраль», ПАО «ТРК», членом Комитета по стратегии Совета директоров ПАО «Россети Сибирь» и Комитета по стратегии Совета директоров ПАО «ТРК». Акций ПАО «ТРК»/доли в уставном капитале Общества не имеет.

Прохоров Егор Вячеславович
Неисполнительный директор
Представитель мажоритарного акционера
Дата первого избрания:
29.06.2015

Заместитель Генерального директора по стратегии, заместитель генерального директора по финансам ПАО «Россети»

Егор Вячеславович родился в 1982 году, гражданин России. В 2004 году окончил Санкт-Петербургский государственный университет по специальности «Экономист-математик», кандидат экономических наук.

В течение последних 5-ти лет до июня 2022 года занимал должность Заместителя генерального директора по стратегии, заместителя генерального директора по финансам ПАО «Россети», Заместителя генерального директора по стратегии ПАО «ФСК ЕЭС» (по совместительству).

На момент избрания в Совет директоров ПАО «ТРК» являлся членом Совета директоров ПАО «МРСК Центра и Приволжья», ПАО «Россети Волга», ПАО «Россети Северный Кавказ», ОАО «МРСК Урала».

Акций ПАО «ТРК»/доли в уставном капитале Общества не имеет.

Шагина Ирина Александровна
Неисполнительный директор
Представитель мажоритарного акционера
Дата первого избрания:
06.06.2018

Начальник Департамента тарифной политики ПАО «Россети»

Ирина Александровна родилась в 1979 году, гражданка России. В 2001 году окончила Всероссийский заочный финансово-экономический институт по специальности «Бухгалтерский учет и аудит».

В 2013 году окончила Владимирский юридический институт ФСИН России. Специальность: юрист.

В течение последних 5-ти лет занимала должности начальника Управления тарифообразования Департамента тарифной политики ПАО «Россети», Директора по тарифам - начальника Департамента тарифной политики ПАО «Россети».

Является членом Совета директоров ПАО «Россети Северо-Запада», ОАО «МРСК Урала», ОАО «Томские магистральные сети».

Является членом Комитета по стратегии и Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «ТРК».

Акций ПАО «ТРК»/доли в уставном капитале Общества не имеет.

В 2022 году в состав Совета директоров ПАО «ТРК» входили следующие директора, полномочия которых на данной должности были прекращены 09.06.2022:

**Петров Олег
Валентинович**
Исполнительный
директор.
Представитель Общества
Дата первого избрания:
22.06.2006

Генеральный директор АО «Россети Тюмень»²²
Олег Валентинович родился в 1964 году, гражданин России В 1987 году окончил Томский политехнический институт по специальности «Электроснабжение промышленных предприятий, городов и сельского хозяйства». В 2006 году прошел обучение в Академии народного хозяйства при Правительстве Российской Федерации по программе МВА «Топ-менеджер» «Мастер делового администрирования». В течение последних 5-ти лет Олег Валентинович занимал должность Генерального директора ПАО «ТРК». Имеет ученую степень – кандидат экономических наук. Отмечен отраслевыми и государственными наградами. Являлся членом Комитета по стратегии Совета директоров ПАО «ТРК» и членом Совета директоров АО «Россети Тюмень». Акции ПАО «ТРК»/доли в уставном капитале Общества не имеет.

Дополнительная информация о членах Совета директоров Компании в течение 2022 года:

| | |
|---|-------------------|
| • Сделки с акциями Общества в течение 2022 года | Не совершались |
| • Участие в уставном капитале дочерних обществ | Не участвуют |
| • Сделки между членами Совета директоров Общества и Обществом в течение 2022 года | Не совершались |
| • Иски к членам Совета директоров | Не предъявлялись |
| • Обучение членов Совета директоров за счет Общества | Не осуществлялось |
| • Работа или участие в органах управлений компаний-конкурентов | Отсутствует |

Члены Совета директоров ответственно подходят к осуществлению своих функций, о чем свидетельствует высокая активность участия членов Совета директоров в заседаниях²³:

| Ф.И.О. члена Совета директоров | Активность участия в заседаниях Совета директоров | Активность участия в заседаниях Комитетов при Совете директоров | | | | |
|--|---|--|-----------|---------------|-----------------------------------|-----------------------------|
| | | по стратегии | по аудиту | по надежности | по технологическому присоединению | по кадрам и вознаграждениям |
| Члены Совета директоров, входившие в состав СД в течение всего 2022 года | | | | | | |
| Тихонова Мария Геннадьевна | 32/32 | - | 7/7 | - | - | - |

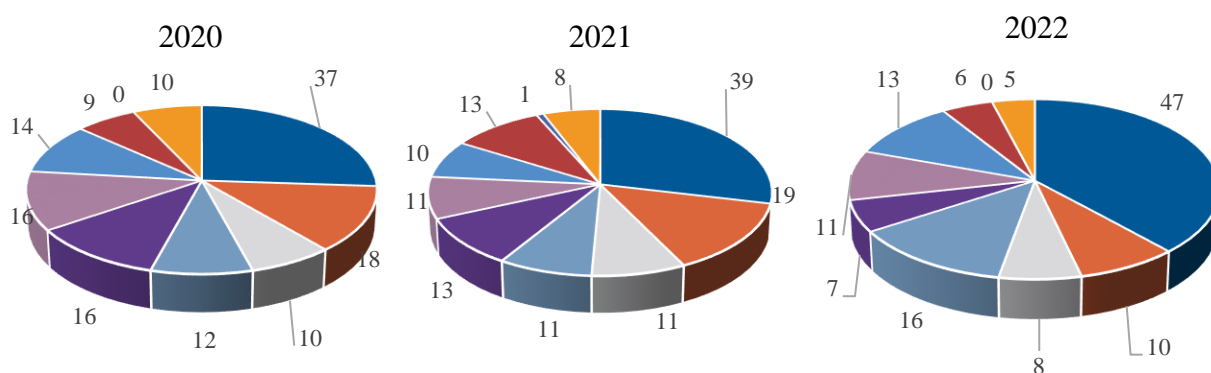
²² должность указана по состоянию на 25.04.2022

²³ Информация в формате X (n)/Y(m), где X – количество заседаний, в которых принял участие член Совета директоров, Y – количество заседаний, в которых мог принять участие член Совета директоров, n, m – количество заседаний в форме совместного присутствия.

| | | | | | | |
|--|-------|-------|-------|---|---|---|
| Краинский Даниил Владимирович | 32/32 | - | - | - | - | - |
| Мамаев Антон Владимирович | 32/32 | 23/23 | 18/18 | - | - | - |
| Мольский Алексей Валерьевич | 32/32 | - | - | - | - | - |
| Прохоров Егор Вячеславович | 30/32 | - | - | - | - | - |
| Шагина Ирина Александровна | 32/32 | 23/23 | 18/18 | - | - | - |
| Члены Совета директоров, покинувшие состав Совета директоров 09.06.2022 | | | | | | |
| Петров Олег Валентинович | 6/15 | 4/13 | - | - | - | - |
| Члены Совета директоров, избранные в состав Совета директоров 09.06.2022 | | | | | | |
| Акилин Павел Евгеньевич | 17/17 | 10/10 | - | - | - | - |

5.6.4. Итоги работы Совета директоров.

Статистика вопросов, рассмотренных Советом директоров в период с 2020 по 2022 гг. (количество).



| Общее количество рассмотренных вопросов ²⁴ | | |
|---|------|------|
| 2020 | 2021 | 2022 |
| 142 | 136 | 123 |

| | | |
|---|---|------------------|
| Корпоративное управление (37/39/47) | Система внутреннего контроля и аудита. Управление рисками (16/13/7) | Сделки (0/1/0) |
| Кадры, организационная структура (18/19/10) | Финансы (16/11/11) | Закупки (10/8/5) |
| Страхование (10/11/8) | Инвестиционная деятельность (14/10/13) | |
| Производственная деятельность (12/11/16) | Иное (9/13/6) | |

При проведении заседаний в форме совместного присутствия Общество предоставляет членам Совета директоров возможность участвовать в заседании дистанционно – посредством видеоконференции. Также учитываются письменные мнения по вопросам повестки дня заседания членов Совета директоров, отсутствующих на заседании.

²⁴ Информация в формате X/Y/Z, где X – количество рассмотренных вопросов в 2020 году, Y – количество рассмотренных вопросов в 2021 году, Z – количество рассмотренных вопросов в 2022 году.



5.6.5. Оценка работы Совета директоров и Комитетов Совета директоров.

В 2022 году ПАО «ТРК» проводило оценку эффективности работы Совета директоров и Комитетов Совета директоров ПАО «ТРК» в форме самооценки в соответствии с Методикой оценки работы Совета директоров и Комитетов Совета директоров Общества (далее по тексту - Методика), утвержденной решением Совета директоров от 21.05.2018, протокол №29.

Самооценка была проведена по 4 критериям:

- выполнение Советом директоров ключевых функций в управлении Обществом;
- состав и структура Совета директоров;
- организация работы Совета директоров;
- Председатель Совета директоров.

При проведении оценки использовались следующие инструменты:

- анкетный опрос членов Совета директоров;
- анализ Устава и внутренних документов Общества;
- анализ материалов работы Совета директоров (протоколы заседаний, план работы, отчеты и пр.).

Компоненты оценки представляют следующие аспекты:

- структурные (состав и структура Совета директоров, возложенных на них функций);
- процедурные (планирование работы Совета, практика проведения заседаний, информационное обеспечение);
- инфраструктурные (вознаграждение членов Совета директоров, регулирование конфликтов интересов).

Самооценка работы Совета директоров Общества проводилась по пятибалльной шкале. Наиболее проблемными областями признаются те критерии, по которым средний балл оценки оказался ниже 3-х баллов.

При проведении самооценки работы Совета директоров анкеты были представлены 6 членами действовавшего в предыдущем корпоративном году состава Совета директоров из 7-ми.

По 4 критериям оценки Совета директоров получены следующие средние баллы.

1. Критерий «Выполнение СД ключевых функций в управлении Обществом» - средний балл 4,96

В целом членами Совета директоров, по всем показателям и составляющим этих показателей данного критерия, дана оценка 4 и выше.

Предложения и комментарии членов Совета директоров Общества по данному критерию отсутствуют.

2. Критерий «Состав и структура СД» - средний балл 4,9.

В целом, членами Совета директоров по всем показателям и составляющим этих показателей данного критерия дана оценка 4 и выше.

Предложения и комментарии членов Совета директоров Общества по данному критерию отсутствуют.

3. Критерий «Организация работы СД» - средний балл 4,98.

В целом членами Совета директоров, по всем показателям и составляющим этих показателей данного критерия, дана оценка 4 и выше.

Предложения и комментарии членов Совета директоров Общества по данному критерию отсутствуют.

4. Критерий «Председатель Совета директоров» - средний балл 5.

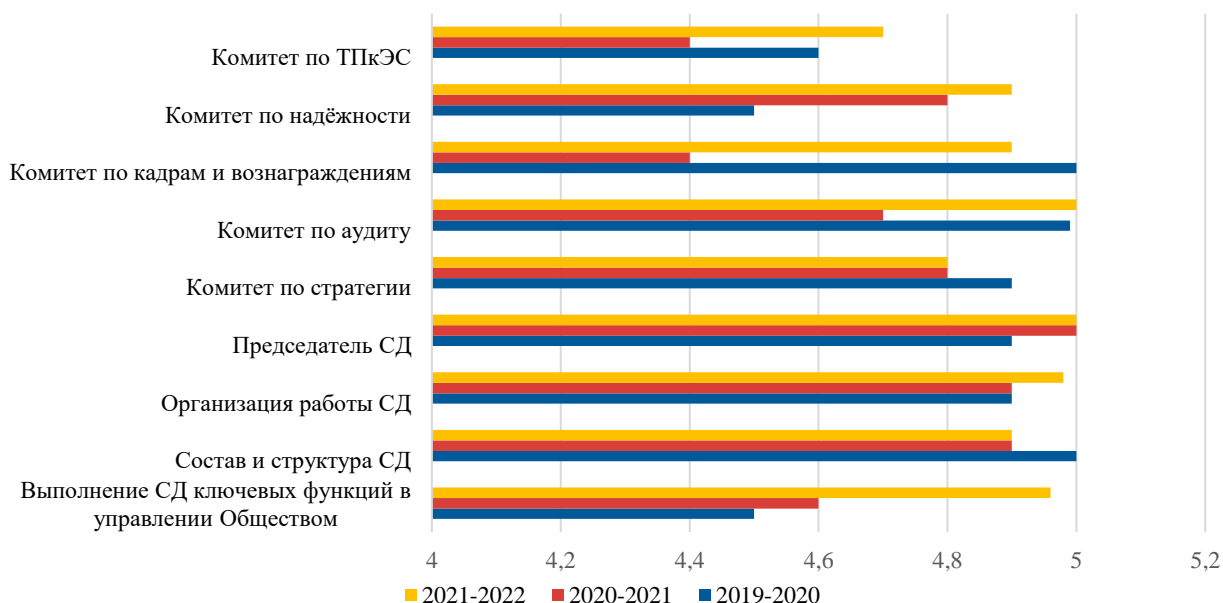
Членами Совета директоров по всем показателям и составляющим этих показателей данного критерия дана оценка 5.

Предложения и комментарии членов Совета директоров Общества по данному критерию отсутствуют.

Итоги самооценки деятельности Комитетов Совета директоров ПАО «ТРК», проведенной в 2022 году

| Компонент оценки | Баллы |
|---|-------|
| Комитет по аудиту | 5 |
| Комитет по стратегии | 4,8 |
| Комитет по кадрам и вознаграждениям | 4,9 |
| Комитет по надежности | 4,9 |
| Комитет по технологическому присоединению к электрическим сетям | 4,7 |

Сравнительная таблица Результатов самооценки работы Совета директоров и Комитетов



5.7. Комитеты Совета директоров Общества

При Совете директоров ПАО «ТРК» действуют Комитеты Совета директоров как специализированные образования. Комитеты являются консультативно-совещательными

органами и призваны предварительно рассматривать и выдавать рекомендации Совету директоров по наиболее важным вопросам, относящимся к его компетенции.

На протяжении последних нескольких лет и в отчетном периоде в Обществе функционировало пять Комитетов Совета директоров (далее – Комитеты):

- Комитет по аудиту;
- Комитет по кадрам и вознаграждениям;
- Комитет по стратегии;
- Комитет по надежности;
- Комитет по технологическому присоединению к электрическим сетям.

При формировании составов Комитетов Общество обеспечивает соблюдение требований Правил листинга ПАО Московская Биржа, а также учитывает необходимость вовлечения в работу отдельных Комитетов представителей интересов ключевых участников системы управления Обществом (представителей акционеров, внешних экспертов, менеджмента).

Общая информация о комитетах:

| Комитет | Дата создания | Положение о комитете | Информация о членах комитета | Решения комитета |
|---|---------------|---|---|---|
| Комитет по аудиту | Октябрь 2013 | http://www.trk.tom.ru/upload/iblock/022/83nwi2cws0zx23fru6sc4qbuv24zaruq.pdf | http://www.trk.tom.ru/investors/committees/komitetpoaudit/ | http://www.trk.tom.ru/investors/committees/komitetpoaudit/?bitrix_include_areas=Y&clear_cache=Y&year=2022 |
| Комитет по стратегии | Декабрь 2009 | http://www.trk.tom.ru/investors/decisions/Положение%20о%20Комитете%20по%20стратегии%20ТПК.pdf | http://www.trk.tom.ru/investors/committees/strategy.php | http://www.trk.tom.ru/investors/committees/strategy.php?bitrix_include_areas=Y&clear_cache=Y&year=2022 |
| Комитет по надежности | Январь 2006 | http://www.trk.tom.ru/investors/decisions/Положение%20о%20КН%20в%20новой%20редакции.pdf | http://www.trk.tom.ru/investors/committees/reliability.php | http://www.trk.tom.ru/investors/committees/reliability.php?bitrix_include_areas=Y&clear_cache=Y&year=2022 |
| Комитет по технологическому присоединению к электрическим сетям | Июль 2011 | http://www.trk.tom.ru/investors/decisions/Положение%20о%20Комитете%20по%20ТП%20режим%20правки.pdf | http://www.trk.tom.ru/investors/committees/technology.php | http://www.trk.tom.ru/investors/committees/technology.php?bitrix_include_areas=Y&clear_cache=Y&year=2022 |
| Комитет по кадрам и вознаграждениям | Октябрь 2017 | http://www.trk.tom.ru/investors/decisions/Положение_KKиB.pdf | http://www.trk.tom.ru/investors/committees/reward.php | http://www.trk.tom.ru/investors/committees/reward.php?bitrix_include_areas=Y&clear_cache=Y&year=2022 |

Организация работы Комитетов

При оценке эффективности деятельности Комитетов в качестве основных метрик анализируются такие элементы как:

- сбалансированность составов;
- количество и категории заседаний, рассматриваемых вопросов;
- качество планирования и организации работы Комитетов;
- соблюдение рекомендаций и общепризнанных практик управления.

Информация об итогах голосования

| Решение членов Комитета | КА | КС | КН | КТПкЭС | ККиВ |
|-------------------------|------|------|------|--------|-------|
| За | 100% | 100% | 100% | 100% | 100 % |
| Против | - | - | - | - | - |
| Воздержался | - | - | - | - | - |

5.7.1. Отчет о деятельности Комитета по аудиту

Роль Комитета по аудиту заключается в содействии эффективному выполнению функций Совета директоров Общества в части предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

Комитет выполняет важные функции в системе корпоративного управления Общества в части контроля обеспечения полноты, точности и достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, эффективности и надежности функционирования системы управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления, а также в обеспечении объективности и независимости осуществления функций внутреннего и внешнего аудита.

Ключевыми задачами Комитета по аудиту в системе корпоративного управления Общества являются:

- рассмотрение бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества и надзор за процессом ее подготовки;
- контроль за надежностью и эффективностью функционирования системы внутреннего контроля, системы управления рисками, практики корпоративного управления;
- контроль за проведением внешнего аудита и выбором аудитора;
- обеспечение независимости и объективности осуществления функции внутреннего аудита;
- надзор за эффективностью функционирования системы противодействия недобросовестным действиям работников Общества и третьих лиц.

Состав Комитета по аудиту

| ФИО, должность* | Избран решением Совета директоров от 30.06.2021 (протокол от 30.06.2021 № 1) | Избран решением Совета директоров от 03.08.2022 (протокол от 05.08.2022 №3) |
|---|--|---|
| Шагина Ирина Александровна (<i>Председатель Комитета по аудиту в период с 30.06.2021 по настоящее время</i>) - Начальник Департамента тарифной политики ПАО «Россети» | + | + |
| Биндар Олег Леонидович – Начальник Департамента по работе с инвесторами ПАО «Россети» | + | - |
| Мамаев Антон Владимирович - Генеральный директор АО «ИК «Питер Траст» | + | + |
| Тихонова Мария Геннадьевна – Заместитель генерального директора по корпоративному управлению ПАО «Россети» | - | + |

**Должность указывается на момент избрания кандидата в состав Комитета.*

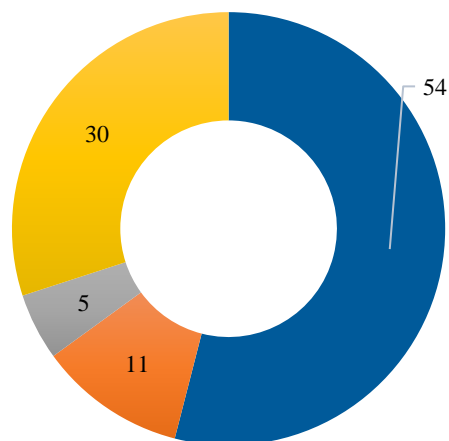
**Структура вопросов, рассмотренных Комитетом по аудиту
в 2022 году, %**

■ Отчетность, аудит и проверки

■ СУР и СВК

■ Комплаенс

■ Организационные вопросы



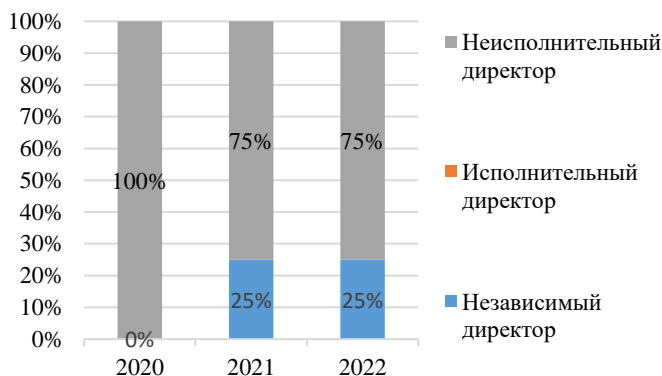
| Основные направления деятельности Комитета по аудиту | Вопросы, рассмотренные в 2022 году |
|--|---|
| Рассмотрение вопросов в области бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества | <p>Рассмотрены:</p> <ul style="list-style-type: none"> • промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества, подготовленная в соответствии с РСБУ (3, 6, 9 мес. 2022 года) и финансовая отчетность Общества за 2021 год, подготовленная в соответствии с МСФО (заседания Комитета по аудиту 05.05.2022 (протокол №9), 24.05.2022 (протокол №12), 02.06.2022 (протокол №14), 29.09.2022 (протокол №3), 23.12.2022 (протокол №7)); • письменная информация, представленная внешним аудитором по основным проблемам бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, подготовленной в соответствии с РСБУ за 2021 год, и финансовой отчетности Общества за 2021 год, подготовленной в соответствии с МСФО, и информация менеджмента Общества о корректировках, внесенных по результатам внешнего аудита отчетности (заседание Комитета по аудиту 24.05.2022 (протокол №12)); • проект бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ТРК» за 2021 год, подготовленный в соответствии с РСБУ (заседание Комитета по аудиту 05.05.2022 (протокол №9)); • информация менеджмента по нестандартным операциям и событиям, а также по формированию резерва сомнительных долгов и оценочных обязательств (заседание Комитета по аудиту 24.05.2022 (протокол №12)). |

| | |
|---|---|
| <p>Рассмотрение вопросов в области контроля за надежностью и эффективностью функционирования системы внутреннего контроля, системы управления рисками, практики корпоративного управления</p> | <p>Рассмотрены:</p> <ul style="list-style-type: none"> • отчет внутреннего аудита Общества об оценке эффективности корпоративного управления в 2021-2022 корпоративном году (заседание Комитета по аудиту 24.10.2022 (протокол №5); • отчет внутреннего аудита Общества об оценке эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками в 2021 году (заседание Комитета по аудиту 26.05.2022 (протокол №13); • отчет об организации, функционировании и эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками Общества за 2021 год (заседание Комитета по аудиту 26.05.2022 (протокол №13). |
| <p>Рассмотрение вопросов в области контроля за проведением внешнего аудита и выбором аудитора</p> | <p>Рассмотрены:</p> <ul style="list-style-type: none"> • заключение Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «ТРК» по результатам оценки процесса внешнего аудита и Аудиторского заключения по бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2021 год (заседание Комитета по аудиту 26.04.2022 (протокол №8); • условия проведения закупочных процедур по выбору внешнего аудитора на право заключения договора на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества (заседание Комитета по аудиту 12.05.2022 (протокол №10); • кандидатура внешнего аудитора Общества на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2022 год (заседание Комитета по аудиту 17.05.2022 (протокол №11). |
| <p>Рассмотрение вопросов в области обеспечения независимости и объективности осуществления функции внутреннего аудита</p> | <ul style="list-style-type: none"> • Рассмотрен отчет отдела внутреннего аудита и контроля Общества о выполнении плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита (за 2021 год, 3, 6, 9 месяцев 2022), включая результаты самооценки качества деятельности внутреннего аудита по итогам 2021 года, а также исполнения плана мероприятий по развитию и совершенствованию деятельности внутреннего аудита Общества (заседания Комитета по аудиту 26.04.2022 (протокол №8), 22.06.2022 (протокол №14), 29.09.2022 (протокол №3), 23.12.2022 (протокол №7). |
| <p>Рассмотрение вопросов в области надзора за эффективностью функционирования системы противодействия недобросовестным действиям работников Общества и третьих лиц</p> | <ul style="list-style-type: none"> • Рассмотрена информация менеджмента Общества о выполнении планов корректирующих мероприятий по устранению недостатков, выявленных Ревизионной комиссией Общества, внутренним аудитом Общества, внешними органами контроля (надзора), о реализации мер, принятых по фактам информирования о потенциальных случаях недобросовестных действий работников, а также результатам |

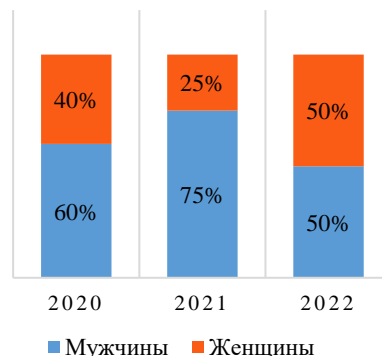
| | |
|--|---|
| | проведенных расследований по итогам 2021 года, 6 месяцев 2022 года (заседания Комитета по аудиту 28.03.2022 (протокол №6), 29.09.2022 (протокол №3)). |
|--|---|

Составы Комитета по аудиту (КА) и информация об итогах голосования

Категории членов КА



Гендерный состав КА



Заседания КА



В отчетном году Комитет по аудиту рассмотрел 37 вопросов в рамках 18 заседаний: 16 заочных и 2 заседания в форме совместного присутствия (в формате видеоконференции) (28.03.2022, 21.04.2022, 24.05.2022, 26.04.2022, 05.05.2022, 12.05.2022, 17.05.2022, 26.05.2022, 22.06.2022, 24.06.2022, 26.07.2022, 13.09.2022, 23.09.2022, 29.09.2022, 07.10.2022, 24.10.2022, 22.11.2022, 23.12.2022).

Доля заочных заседаний Комитета составила 88,89%.

Доля очных заседаний Комитета составила 11,11%.

Доля рассмотренных вопросов на заочных заседаниях 86,49%.

Доля рассмотрения вопросов на очных заседаниях 13,51%.

Участие членов Комитета по аудиту в заседаниях в 2022 г.²⁵

| № | ФИО | Всего | Очно-заочные заседания | Заочные заседания |
|----|----------------------------|-------|------------------------|-------------------|
| 1. | Шагина Ирина Александровна | 18/18 | 2/2 | 16/16 |
| 2. | Биндар Олег Леонидович | 11/11 | 1/1 | 10/10 |
| 3. | Мамаев Антон Владимирович | 18/18 | 2/2 | 16/16 |
| 4. | Тихонова Мария Геннадьевна | 7/7 | 1/1 | 6/6 |

²⁵ Информация в формате X/Y, где X – количество заседаний, в которых член Комитета по аудиту принял участие, Y – количество заседаний, в которых член Комитета по аудиту мог принять участие.

5.7.2. Отчет о деятельности Комитета по кадрам и вознаграждениям

Комитет по кадрам и вознаграждениям обеспечивает необходимую экспертизу одновременно в области как мотивации, так и номинирования, разработки и внедрения политик преемственности персонала.

Ключевыми задачами Комитета являются:

- выработка рекомендаций по размерам вознаграждений членам Совета директоров Общества;
- выработка принципов и критериев определения размера вознаграждения членов Совета директоров, членов коллегиального исполнительного органа и лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа Общества, в том числе управляющей организации или управляющего;
- выработка предложений по определению существенных условий договоров с членами Совета директоров, членами коллегиального исполнительного органа и лицом, осуществляющим функции единоличного исполнительного органа Общества;
- определение критериев подбора кандидатов в члены Совета директоров, члены коллегиального исполнительного органа и на должность единоличного исполнительного органа Общества, а также предварительная оценка указанных кандидатов;
- регулярная оценка деятельности лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа (управляющей организации, управляющего), и членов коллегиального исполнительного органа Общества и подготовка для совета директоров предложений по возможности их повторного назначения.

Состав Комитета по кадрам и вознаграждениям

В 2022 году действовало два состава Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров Общества.

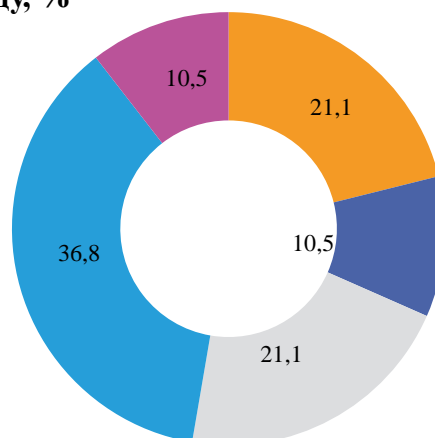
| ФИО, должность* | Избран решением Совета директоров от 30.06.2021 (протокол от 30.06.2021 № 1) | Избран решением Совета директоров от 14.07.2022 (Протокол от 15.07.2022 №2) |
|---|--|---|
| Кузнецова Юлия Викторовна (<i>Председатель Комитета по кадрам и вознаграждениям в период с 30.06.2021 по настоящее время</i>) Врио заместителя Генерального директора по управлению персоналом ПАО «Россети» | + | + |
| Эрпшер Наталия Ильинична – Начальник Управления по подбору и развитию кадрового потенциала Департамента управления персоналом ПАО «Россети» | + | + |
| Машенко Сергей Николаевич - Начальник Департамента обеспечения безопасности ПАО «Россети» | + | + |

**Должность указывается на момент избрания кандидата в состав Комитета.*

Все члены Комитета наделены необходимой квалификацией и опытом для решения поставленных задач.

Структура вопросов, рассмотренных Комитетом по кадрам и вознаграждениям в 2022 году, %

- Орг. вопросы
- Мотивация
- Номинация
- Оценка деятельности
- Оценка состояния кадровых резервов

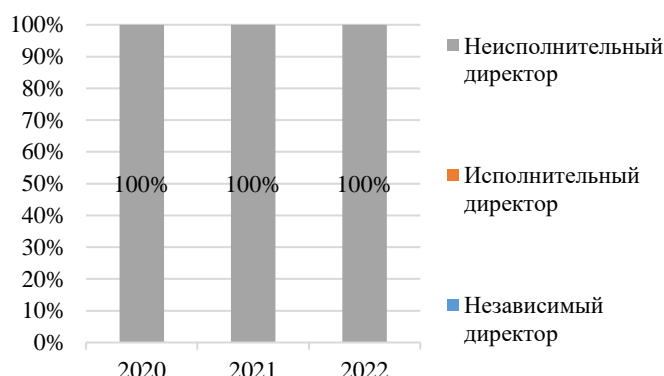


| Основные направления деятельности комитета | Вопросы рассмотренные в 2022 году |
|--|--|
| <ul style="list-style-type: none"> Рассмотрены вопросы рекомендаций по утверждению (корректировке) внутренних документов, регулирующих вопросы в области вознаграждения и материального стимулирования; | <p>Рассмотрены:</p> <ul style="list-style-type: none"> рекомендации Совету директоров по вопросу: «О внесении изменений в Методику расчета и оценки выполнения ключевых показателей эффективности Генерального директора ПАО «ТРК» и в целевые значения ключевых показателей эффективности Генерального директора ПАО «ТРК» (заседание Комитета по кадрам и вознаграждениям 28.12.2022 (протокол №5). |
| <ul style="list-style-type: none"> Рассмотрены вопросы определения критериев подбора кандидатов в члены Совета директоров Общества, члены Правления Общества, на должность Генерального директора Общества, а также предварительная оценка указанных кандидатов и подготовка для Совета директоров Общества соответствующих рекомендаций; | <p>Рассмотрена:</p> <ul style="list-style-type: none"> предварительная оценка кандидатов в члены Совета директоров ПАО «ТРК» (заседание Комитета по кадрам и вознаграждениям 17.05.2022 (протокол №11). |
| <ul style="list-style-type: none"> Рассмотрены вопросы оценки деятельности Генерального директора Общества, управляющей организации (управляющего), членов Правления Общества и подготовка соответствующих рекомендаций Совету директоров Общества; | <p>Рассмотрены:</p> <ul style="list-style-type: none"> рекомендации Совету директоров Общества по вопросу «О материальном стимулировании Генерального директора ПАО «ТРК» (заседание Комитета по кадрам и вознаграждениям 27.01.2022 (протокол №7); квалификационные требования к кандидатам в органы исполнительного руководства, в члены Правления и на должность Генерального директора ПАО «ТРК» (заседание Комитета по кадрам и вознаграждениям 25.01.2023 (протокол №6). |
| <ul style="list-style-type: none"> Рассмотрены вопросы | <p>Рассмотрены:</p> |

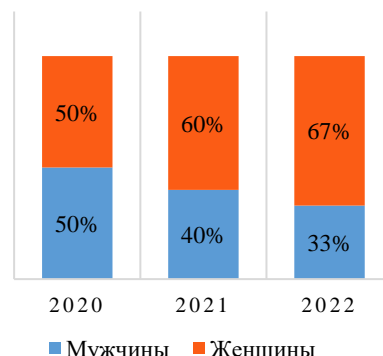
| | |
|--|--|
| подготовки для Совета директоров Общества соответствующих рекомендаций по количественному составу Правления Общества, избранию и прекращению полномочий членов Правления Общества; | <ul style="list-style-type: none"> • рекомендации Совету директоров Общества по вопросу: «О досрочном прекращении полномочий члена Правления и избрании члена Правления Общества» (заседание Комитета по кадрам и вознаграждениям 29.04.2022 (протокол №10). |
| <ul style="list-style-type: none"> • Рассмотрены вопросы предварительного согласования кандидатур на отдельные должности исполнительного аппарата Общества, определяемые Советом директоров Общества; | <p>Рассмотрены:</p> <ul style="list-style-type: none"> • предварительное согласование кандидатур на отдельные должности исполнительного аппарата Общества, определенные Советом директоров Общества (заседания Комитета по кадрам и вознаграждениям 04.03.2022 (протокол №8), 17.05.2022 (протокол №11). |
| <ul style="list-style-type: none"> • Рассмотрены вопросы о результатах деятельности работников, занимающих должности, согласование кандидатур на которые отнесено к компетенции Совета директоров Общества и подготовка соответствующих рекомендаций Генеральному директору Общества; | <p>Рассмотрены:</p> <ul style="list-style-type: none"> • результаты деятельности заместителя генерального директора - главного инженера ПАО «ТРК» и подготовлены соответствующие рекомендации исполняющему обязанности генерального директора Общества (заседание Комитета по кадрам и вознаграждениям 16.06.2022 (протокол №12); • результаты деятельности управляющего директора – первого заместителя генерального директора ПАО «ТРК» и подготовлены соответствующие рекомендации исполняющему обязанности генерального директора Общества (заседание Комитета по кадрам и вознаграждениям 16.06.2022 (протокол №12); • результаты деятельности работников, занимающих должности, согласование кандидатур на которые отнесено к компетенции Совета директоров Общества и подготовлены соответствующие рекомендации исполняющему обязанности генерального директора Общества (заседания Комитета по кадрам и вознаграждениям 28.07.2022 (протокол №1). |
| <ul style="list-style-type: none"> • Рассмотрены вопросы об оценке состояния кадровых резервов Общества | <p>Рассмотрены:</p> <ul style="list-style-type: none"> • оценка состава молодежного кадрового резерва ПАО «ТРК» (заседания Комитета по кадрам и вознаграждениям 13.04.2022 (протокол №9); • оценка состава управленческого кадрового резерва, кадрового резерва на ключевые должности ПАО «ТРК» (заседания Комитета по кадрам и вознаграждениям 13.04.2022 (протокол №9). |

Составы Комитета по кадрам и вознаграждениям (ККиВ) и информация об итогах голосования

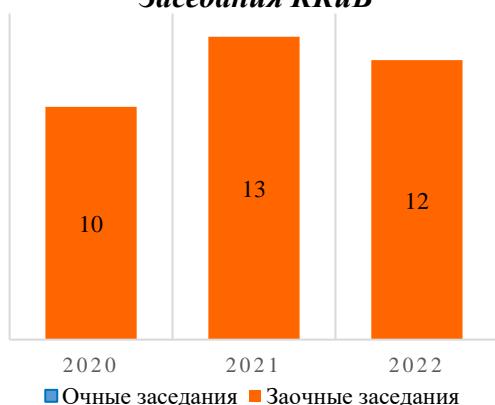
Категории членов ККиВ



Гендерный состав ККиВ



Заседания ККиВ



В отчетном году состоялось 12 заседаний Комитета (в форме заочного голосования), на которых рассмотрено 19 вопросов в соответствии с поставленными перед Комитетом задачами (27.01.2022; 04.03.2022; 13.04.2022; 29.04.2022; 17.05.2021; 16.06.2021; 24.06.2021; 28.07.2022; 03.08.2022; 17.08.2022; 20.09.2022; 28.12.2022).

Доля заочных заседаний Комитета составила 100%.

Доля рассмотренных вопросов на заочных заседаниях 100%.

Участие членов Комитета по кадрам и вознаграждениям в корпоративных заседаниях в 2022 г.²⁶

| Ф.И.О. | Всего | Очно-заочные заседания | Заочные заседания |
|---------------------------|-------|------------------------|-------------------|
| Кузнецова Юлия Викторовна | 12/12 | - | 12/12 |
| Эрпшер Наталия Ильинична | 12/12 | - | 12/12 |
| Мащенко Сергей Николаевич | 12/12 | - | 12/12 |

5.7.3. Отчет о деятельности Комитета по стратегии

Роль Комитета по стратегии заключается в оказании содействия Совету директоров ПАО «ТРК» в повышении эффективности деятельности Компании в долгосрочной перспективе.

Задачей Комитета является выработка и представление рекомендаций (заключений) Совету директоров Общества по направлениям деятельности Совета директоров, которые

²⁶ Информация в формате X/Y, где X – количество заседаний, в которых член Комитета принял участие, Y – количество заседаний, в которых член Комитета мог принять участие.

относятся к компетенции Комитета, в частности: стратегическое развитие и приоритетные направления деятельности, инновационное развитие, организация бизнес-процессов, бизнес-планирование, формирование и выполнение инвестиционной программы, дивидендная политика, управление рисками, оценка эффективности деятельности Общества, утверждение методики расчета и оценки выполнения ключевых показателей эффективности (КПЭ) Генерального директора Общества, их целевых значений (скорректированных значений) и отчетов об их выполнении.

В отчетном периоде Комитет по стратегии Совета директоров в своей деятельности руководствовался Положением о Комитете по стратегии Совета директоров ПАО «ТРК», утвержденным Советом директоров 20.09.2019 (протокол от 23.09.2019 №6).

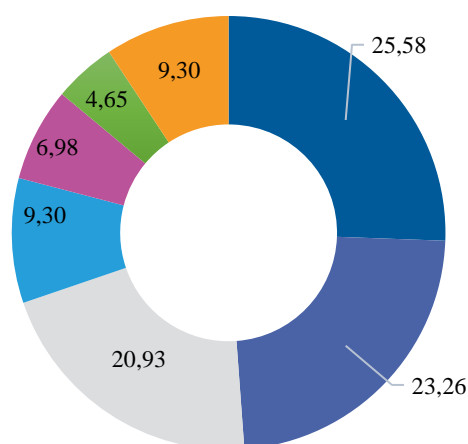
В 2022 году действовало два состава Комитета по стратегии Совета директоров Общества.

| ФИО, должность* | Избран решением Совета директоров от 30.06.2021 | Избран решением Совета директоров от 19.09.2022 |
|---|---|---|
| Шагина Ирина Александровна (<i>Председатель Комитета в период с 30.06.2021 по настоящее время</i>) - Начальник Департамента тарифной политики ПАО «Россети» | + | + |
| Пикановский Андрей Валерьевич (<i>Заместитель Председателя комитета</i>) - Начальник управления стратегического развития ПАО «Россети» | + | - |
| Обрезкова Юлия Геннадьевна (<i>Заместитель Председателя комитета</i>) - Заместитель начальника Департамента стратегии ПАО «Россети» | - | + |
| Мамаев Антон Владимирович - Генеральный директор АО «ИК «Питер Траст» | + | + |
| Богачева Ирина Владимировна - Заместитель начальника Управления формирования инвестиционных программ Департамента инвестиционного планирования и отчетности ПАО «Россети» | + | - |
| Петров Олег Валентинович - Генеральный директор ПАО «ТРК» | + | - |
| Подлущий Сергей Васильевич - Заместитель начальника Департамента инвестиционного планирования и отчетности ПАО «Россети» | - | + |
| Айметов Рустем Рафаэльевич - Начальник Департамента взаимодействия с клиентами и рынком ПАО «Россети» | - | + |
| Акилин Павел Евгеньевич - И.о. генерального директора ПАО «ТРК» | - | + |

*Должность указывается на момент избрания кандидата в состав Комитета.

Структура вопросов, рассмотренных Комитетом по стратегии в 2022 году, %

- Инвестиционная деятельность
- Стратегические и приоритетные направления деятельности
- Бизнес-планирование
- Эффективность Генерального директора
- Управление рисками
- Дивидендная политика
- Организационные вопросы



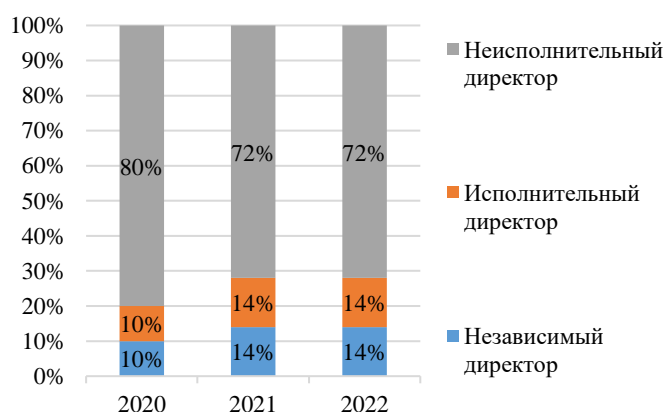
| Основные направления деятельности Комитета по стратегии | Вопросы, рассмотренные в 2022 году |
|---|--|
| Рассмотрение вопросов в области повышения инвестиционной привлекательности Общества, совершенствования инвестиционной деятельности. | <p>Рассмотрены:</p> <ul style="list-style-type: none"> • изменения, вносимые в инвестиционную программу (заседание Комитета по стратегии 22.02.2022, протокол №13); • оптимизированная инвестиционная программа ПАО «ТРК» на период до 2027 года (заседание Комитета по стратегии 12.08.2022 (протокол №19); • сценарные условия оптимизации проекта инвестиционной программы ПАО «ТРК» на период 2023-2027 гг. (заседание Комитета по стратегии 16.09.2022 (протокол №22); • ежеквартальные отчеты о ходе реализации инвестиционных проектов общества, включенных в перечень приоритетных объектов (заседания Комитета по стратегии 27.04.2022 (протокол №15), 05.09.2022 (протокол №21), 12.10.2022 (протокол №3), 30.12.2022 (протокол №10); • отчет об итогах выполнения инвестиционной программы Общества за 2021 год (заседание Комитета по стратегии 12.08.2022, протокол №19); • ежеквартальные отчеты об итогах выполнения инвестиционной программы общества (заседания Комитета по стратегии 27.01.2022 (протокол №11), 05.09.2022 (протокол №21), 07.11.2022 (протокол №5). |
| Рассмотрение вопросов о стратегических и приоритетных направлениях деятельности Общества. | <p>Рассмотрены:</p> <ul style="list-style-type: none"> • отчет об исполнении дорожной карты по развитию дополнительных (нетарифных) услуг по итогам 6 и 9 месяцев 2021 года (совместное заседание Комитета по стратегии и КТПкЭС 01.02.2022 (протокол №1); • отчет по реализации мероприятий, предусмотренных программой «Цифровая трансформация ПАО «ТРК» 2020-2030гг.» в 2021 году (заседание Комитета по стратегии 29.08.2022 (протокол №20); |

| | |
|--|--|
| | <ul style="list-style-type: none"> • отчет об исполнении дорожной карты по развитию дополнительных (нетарифных) услуг ПАО «ТРК» по итогам 2021 года (заседание Комитета по стратегии 29.08.2022 (протокол №20); • отчет о реализации программы развития зарядной инфраструктуры ПАО «ТРК» на период до 2025 года за 2021 год (заседание Комитета по стратегии 28.09.2022 (протокол №1); • о ходе реализации программы инновационного развития ПАО «ТРК» за 2021 год (заседание Комитета по стратегии 28.09.2022 (протокол №1); • отчет об исполнении дорожной карты по развитию дополнительных (нетарифных) услуг по итогам 1 квартала 2022 года (заседание Комитета по стратегии 30.09.2022 (протокол №2); • отчет о реализации программы развития интеллектуального учета электроэнергии на розничном рынке электроэнергии в сетях ПАО «ТРК» на 2020-2030 гг. за 2021 год (заседание Комитета по стратегии 24.10.2022 (протокол №4); • отчет об исполнении дорожной карты по развитию дополнительных (нетарифных) услуг по итогам 6 месяцев 2022 года (совместное заседание Комитета по стратегии и КТПкЭС 14.12.2022 (протокол №2); • проект дорожной карты по развитию дополнительных (нетарифных) услуг в новой редакции (совместное заседание Комитета по стратегии и КТПкЭС 14.12.2022 (протокол №2); • отчет об исполнении дорожной карты по развитию дополнительных (нетарифных) услуг по итогам 9 месяцев 2022 года (заседание Комитета по стратегии 28.12.2022 (протокол №9). |
| Рассмотрение вопросов бизнес-планирования и отчетов о выполнении бизнес-плана. | <p>Рассмотрены:</p> <ul style="list-style-type: none"> • консолидированный на принципах МСФО бизнес-план на 2022 год и прогнозных показателей на период 2023-2026 гг. (заседание Комитета по стратегии 27.04.2022 (протокол №15); • отчеты о выполнении бизнес-плана Общества, в т.ч. консолидированного на принципах МСФО (заседания Комитета по стратегии 27.01.2022 (протокол №11), 08.02.2022 (протокол №12), 07.06.2022 (протокол №17), 29.08.2022 (протокол №20), 05.09.2022 (протокол №21), 07.11.2022 (протокол №5), 01.12.2022 (протокол №8); • бизнес-план Общества на 2023 год и прогнозных показателей 2024-2027 годы» (заседание Комитета по стратегии 30.12.2022 (протокол №10). |
| Рассмотрение вопросов эффективности Генерального директора Общества. | <p>Рассмотрены:</p> <ul style="list-style-type: none"> • отчет о выполнении ключевых показателей эффективности (КПЭ) «Эффективность инновационной деятельности» Генерального директора ПАО «ТРК» за 2020 год (заседание Комитета по стратегии 27.01.2022 (протокол №11); • целевые значения ключевых показателей эффективности (КПЭ) Генерального директора ПАО «ТРК» на 2022 год |

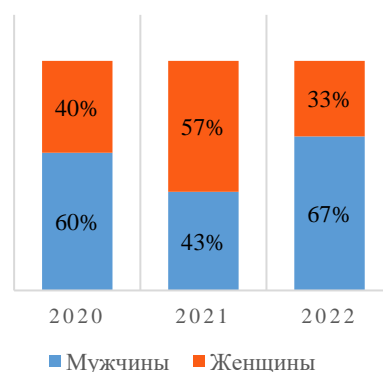
| | |
|--|---|
| | <p>(заседание Комитета по стратегии 22.02.2022 (протокол №13);</p> <ul style="list-style-type: none"> • отчет о выполнении ключевых показателей эффективности (КПЭ) «Эффективность инновационной деятельности» Генерального директора ПАО «ТРК» за 2021 год (заседание Комитета по стратегии 16.11.2022 (протокол №7); • изменения в методику расчета и оценки выполнения ключевых показателей эффективности Генерального директора ПАО «ТРК» и целевые значения ключевых показателей эффективности Генерального директора ПАО «ТРК» (заседание Комитета по стратегии 28.12.2022 (протокол №9). |
| Рассмотрение вопросов части контроля за организацией и функционированием системы управления рисками. | <p>Рассмотрены:</p> <ul style="list-style-type: none"> • раздел годового отчета «Система управления рисками» (заседание Комитета по стратегии 20.04.2022, протокол №14); • отчет о об организации, функционировании и эффективности системы управления рисками за 2021 год (заседание Комитета по стратегии 26.05.2022, протокол №16); • утверждение предпочтительного риска (риск-аппетита) ПА «ТРК» (заседание Комитета по стратегии 07.06.2022 (протокол №17). |
| Рассмотрение вопросов дивидендной политики. | <p>Рассмотрены:</p> <ul style="list-style-type: none"> • рекомендации по размеру дивидендов по акциям Общества за 2021 год (заседание Комитета по стратегии 27.04.2022 (протокол №15); • рекомендации по размеру дивидендов по акциям Общества за 9 месяцев 2022 года (заседание Комитета по стратегии 10.11.2022 (протокол №6). |

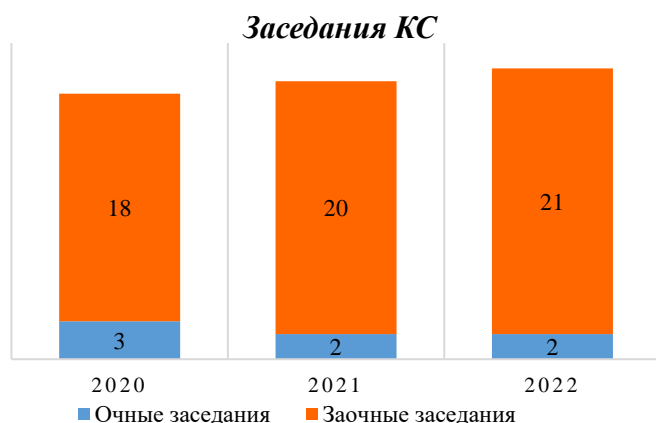
Составы Комитета по стратегии (КС) и информация об итогах голосования

Категории членов КС



Гендерный состав КС





В 2022 году проведено 23 заседания Комитета, в том числе: 2 заседания в форме совместного присутствия (01.02.2022 и 14.12.2022), 21 заседание в заочной форме (27.01.2022, 08.02.2022, 22.02.2022, 20.04.2022, 27.04.2022, 26.05.2022, 07.06.2022, 24.06.2022, 12.08.2022, 29.08.2022, 05.09.2022, 16.09.2022, 28.09.2022, 28.09.2022, 30.09.2022, 12.10.2022, 24.10.2022, 07.11.2022, 10.11.2022, 16.11.2022, 01.12.2022, 14.12.2022, 28.12.2022, 30.12.2022).

На заседаниях было рассмотрено 43 вопроса, из них 3 вопроса рассмотрено на очных заседаниях Комитета о стратегии.

Доля заочных заседаний Комитета составила 91,3%.

Доля рассмотренных вопросов на заочных заседаниях 93%.

Участие членов Комитета по стратегии в заседаниях в 2022 году²⁷

| Ф.И.О. | Всего | Очно—заочные заседания | Заочные заседания |
|-------------------------------|-------|------------------------|-------------------|
| Шагина Ирина Александровна | 23/23 | 2/2 | 21/21 |
| Обрезкова Юлия Геннадьевна | 10/10 | 1/1 | 9/9 |
| Богачева Ирина Владимировна | 13/13 | 1/1 | 12/12 |
| Мамаев Антон Владимирович | 23/23 | 2/2 | 21/21 |
| Петров Олег Валентинович | 6/13 | 1/1 | 5/12 |
| Пикановский Андрей Валерьевич | 13/13 | 1/1 | 12/12 |
| Богачева Ирина Владимировна | 10/10 | 1/1 | 9/9 |
| Айметов Рустем Рафаэльевич | 10/10 | 1/1 | 9/9 |
| Акилин Павел Евгеньевич | 10/10 | 1/1 | 9/9 |
| Подлущий Сергей Васильевич | 10/10 | 1/1 | 9/9 |

5.7.4. Отчет о деятельности Комитета по надежности

Роль Комитета по надежности заключается в обеспечении эффективной работы Совета директоров Общества в решении вопросов, отнесенных к его компетенции.

К компетенции Комитета относится предварительное рассмотрение, анализ и выработка рекомендаций (заключений) по следующим вопросам Совета директоров Общества о приоритетных направлениях деятельности:

1) Анализ производственной деятельности в части оценки:

- итогов прошедшего и оценки готовности Общества к работе в предстоящий осенне-зимний период и иные особые периоды (паводковый, пожароопасный, грозовой и т.п.);

- выполнения производственных программ, целевых программ повышения надежности и планов по техническому перевооружению, реконструкции, новому

²⁷ Информация в формате X/Y, где X – количество заседаний, в которых член Комитета по стратегии принял участие, Y – количество заседаний, в которых член Комитета по стратегии мог принять участие.

строительству и ремонту объектов электрических сетей Общества;

- организации системы управления охраной труда;
- организации системы внутреннего технического контроля;
- уровня эксплуатационного обслуживания энергообъектов;
- выполнения программ экологической безопасности;
- организации оперативно-технологического и ситуационного управления;
- выполнения аварийно-восстановительных работ;
- качества расследования причин технологических нарушений (аварий) и разработки превентивных мероприятий для исключения повторений аналогичных событий;
- выполнения предписаний контролирующих и инспектирующих органов и организаций.

2) Оценка качества планирования и анализ деятельности по реновации энергообъектов Общества.

3) Оценка деятельности технических служб Общества и его филиалов, а также их руководителей.

4) Предварительное рассмотрение предложений по реорганизации системы управления Общества (изменение числа уровней управления, создание/ликвидация/перегруппировка производственных отделений, районов электрических сетей).

5) Иные вопросы, связанные с вышеуказанными, а также вопросы, рассматриваемые по поручению Совета директоров Общества.

Состав Комитета по надежности

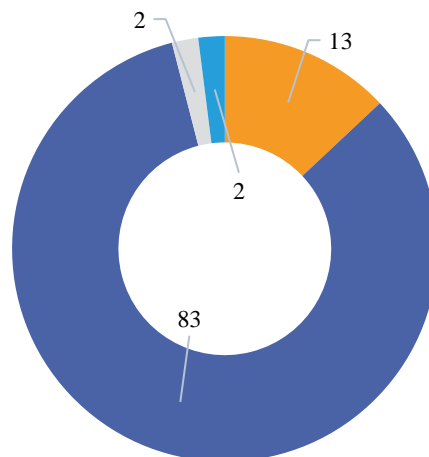
В 2022 году действовало два состава Комитета по надежности Совета директоров Общества.

| ФИО, должность* | Избран решением Совета директоров от 30.06.2021 (протокол от 30.06.2021 №1) | Избран решением Совета директоров от 26.08.2022 (протокол от 29.08.2022 №4) |
|--|---|---|
| Добахянц Юлия Владимировна (<i>Председатель Комитета по надежности с 10.07.2020 по настоящее время</i>), Заместитель начальника Департамента оперативно-технологического управления – начальник управления развития оперативно-технологического управления ПАО «Россети» | + | + |
| Кинаш Олег Алексеевич, Первый заместитель генерального директора - главный инженер ПАО «ТРК» | + | - |
| Богомолов Эдуард Валерьевич, Первый заместитель Директора филиала ПАО «Россети» - Центр технического надзора | + | + |
| Шабалин Иван Анатольевич, Заместитель Генерального директора – главный инженер ПАО «ТРК» | - | + |

*Должность указывается на момент избрания кандидата в состав Комитета.

Структура вопросов, рассмотренных Комитетом по надежности в 2022 году, %

- Организационные вопросы
- Вопросы анализа производственной деятельности
- Вопросы по оценке качества планирования и анализа деятельности по реновации энергообъектов Общества
- Вопросы по оценке деятельности технических служб Общества и его филиалов, а также их руководителей



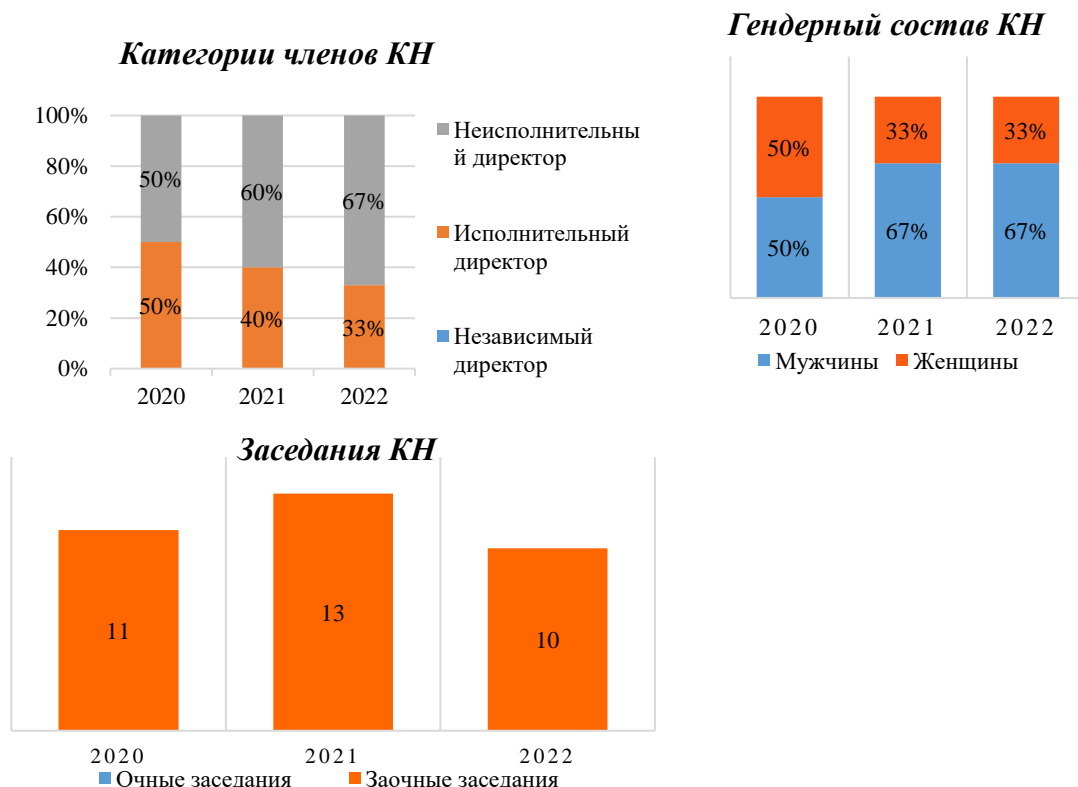
| Основные направления деятельности Комитета по надежности | Вопросы, рассмотренные в 2022 году |
|---|---|
| экспертиза производственных программ, планов по техническому перевооружению, реконструкции, новому строительству и ремонту объектов электросетевого хозяйства, анализ их разработки и исполнения с точки зрения обеспечения требований к надежности функционирования и технического состояния электрических сетей | <ul style="list-style-type: none"> О рассмотрении отчета по исполнению производственных программ (ТОиР, ТПиР) за 4 квартал 2021 года (заседания Комитета по надежности 05.04.2022 (протокол №7), 13.09.2022 (протокол №1), 10.10.2022 (протокол №3); Оценка выполнения программы реконструкции, нового строительства Общества за 2021 год (заседания Комитета по надежности 05.04.2022 (протокол №7), 17.06.2022, (протокол №10), 10.10.2022 (протокол №3); О ходе реализации мероприятий программы модернизации (реновации) (заседание Комитета по надежности 05.05.2022 (протокол №8). |
| оценка полноты и достаточности мероприятий по результатам расследования аварий в соответствии с Правилами расследования причин аварий в электроэнергетике), а также контроль их исполнения | <ul style="list-style-type: none"> Анализ качества расследования причин технологических нарушений (аварий) в 2021 году. Оценка полноты и достаточности мероприятий, разработанных по результатам расследования технологических нарушений (аварий) в 2021 году (заседание Комитета по надежности 05.05.2022 (протокол №8). |
| экспертиза качества исследований причин технологических нарушений (аварий) | <ul style="list-style-type: none"> О выполнении предписаний контролирующих и инспектирующих организаций Общества за 4 квартал 2021 года и за 2021 год (заседания Комитета по надежности 05.05.2022 (протокол №8), 17.06.2022 (протокол №10), 10.10.2022 (протокол №3), 10.11.2022, (протокол №4). |

| | |
|---|--|
| экспертиза деятельности Общества в области противоаварийной работы (обеспечение готовности, организация и проведение аварийно-восстановительных работ на электросетевых объектах) | <ul style="list-style-type: none"> • Анализ аварийности на объектах Общества, достаточности принятых мер по устранению аварийных ситуаций за 2021 год (заседания Комитета по надежности 05.05.2022 (протокол №8), 17.06.2022 (протокол №10), 10.10.2022 (протокол №3), 05.12.2022 (протокол №5). |
| экспертиза программ профилактики и снижения рисков травматизма персонала Общества и сторонних лиц в электроустановках Общества, а также контроль их исполнения | <ul style="list-style-type: none"> • О выполнении мероприятий по профилактике ошибочных и неправильных действий персонала, программ профилактики и снижения рисков травматизма в 2021 году (заседание Комитета по надежности 05.04.2022 (протокол №7). |
| контроль и оценка деятельности технических служб Общества в части обеспечения надежности функционирования электрических сетей и производственной безопасности | <ul style="list-style-type: none"> • О рассмотрении отчета об оценке деятельности подразделений Общества и его руководителей в обеспечении надежной работы энергетического оборудования за 2021 год (заседание Комитета по надежности 05.04.2022 (протокол №7); • О выполнении в 2021 году программы повышения надежности на объектах Общества и задачах на 2022 год (заседание Комитета по надежности 05.05.2022 (протокол №8); • О готовности Общества к прохождению грозового сезона 2022 года (заседание Комитета по надежности 16.05.2022 (протокол №9); • О готовности Общества к прохождению паводкового сезона 2022 года (заседание Комитета по надежности 16.05.2022 (протокол №9); • О рассмотрении отчета единоличного исполнительного органа ПАО «ТРК» о прохождении осенне-зимнего периода 2021 – 2022 гг. (заседание Комитета по надежности 17.06.2022 (протокол №10); • О готовности Общества к работе в отопительный сезон 2022-2023 годов (заседание Комитета по надежности 05.12.2022 (протокол №5). |
| экспертиза системы внутреннего технического контроля в Обществе | <ul style="list-style-type: none"> • О ходе выполнения программы ликвидации «узких мест» в электросетевом комплексе Общества в 2021 году (заседания Комитета по надежности 05.05.2022 (протокол №8), 17.06.2022 (протокол №10), 10.10.2022 (протокол №3), 05.12.2022 (протокол №5); • О рассмотрении итогов работы по организации внутреннего технического контроля в ПАО «ТРК» за 1 полугодие 2022 года (заседание Комитета по надежности 19.09.2022 (протокол №2); • О рассмотрении итогов работы по организации внутреннего технического контроля в ПАО «ТРК» за 2 полугодие 2021 года (заседание Комитета по надежности |

| | |
|--|---|
| | 05.04.2022 (протокол №7). |
| экспертиза системы управления охраной труда в Обществе | <ul style="list-style-type: none"> • О рассмотрении итогов работы по организации системы управления охраной труда в ПАО «ТРК» за 4 квартал 2021 года и за 2021 год (заседания Комитета по надежности 05.05.2022 (протокол №8), 17.06.2022 (протокол №10), 10.10.2022 (протокол №3), 05.12.2022 (протокол №5). |
| экспертиза программы реализации экологической политики | <ul style="list-style-type: none"> • О рассмотрении отчета о ходе исполнения «Плана мероприятий по реализации программы реализации экологической политики электросетевого комплекса» по итогам 2021 года (заседание Комитета по надежности 05.05.2022 (протокол №8). |
| экспертиза системы пожарной и промышленной безопасности | <ul style="list-style-type: none"> • Оценка организации и осуществления производственного контроля на опасных производственных объектах Общества за 2021 год (заседание Комитета по надежности 16.05.2022 (протокол №9). • О готовности Общества к прохождению пожароопасного периода 2022 года (заседание Комитета по надежности 13.09.2022 (протокол №1). • Об итогах работы Общества по прохождению паводкового сезона 2022 года (заседание Комитета по надежности 10.10.2022 (протокол №3). • О ходе подготовки Общества к работе в отопительный сезон 2022-2023 годов (заседание Комитета по надежности 10.10.2022 (протокол №3). • Об итогах работы Общества по прохождению грозового сезона 2022 года (заседание Комитета по надежности 05.12.2022 (протокол №5). • Анализ работы Общества в период прохождения летнего пожароопасного периода, достаточности мер по обеспечению надежного электроснабжения потребителей в 2022 году (заседание Комитета по надежности 05.12.2022 (протокол №5). |
| иные вопросы, связанные с вышеуказанными, а также вопросы, рассматриваемые по поручению Совета директоров Общества | <ul style="list-style-type: none"> • О рекомендациях Совету директоров Общества по вопросу: «О рассмотрении отчета Комитета по надежности Совета директоров Общества о проделанной работе за 2021 – 2022 корпоративный год» (заседание Комитета по надежности 23.06.2022 (протокол №11). • Об избрании заместителя Председателя Комитета по надежности Совета директоров Общества (заседание Комитета по надежности 13.09.2022 (протокол №1). • Об избрании секретаря Комитета по надежности Совета директоров Общества (заседание Комитета по надежности 13.09.2022 (протокол №1). • Об утверждении плана работы Комитета по надежности Совета директоров Общества на 2022-2023 корпоративный год (заседание Комитета по надежности 13.09.2022 (протокол №1). • О предварительном рассмотрении бюджета Комитета по надежности Совета директоров Общества на 2022-2023 корпоративный год (заседание Комитета по надежности 10.10.2022 (протокол №3). |

| | |
|--|--|
| | <ul style="list-style-type: none"> О прекращении полномочий секретаря Комитета по надежности Совета директоров Общества и об избрании секретаря Комитета по надежности Совета директоров Общества (заседание Комитета по надежности 10.11.2022 (протокол №4). |
|--|--|

Составы Комитета по надежности (КН) и информация об итогах голосования



В 2022 году проведено 10 заседаний Комитета в форме заочного голосования (05.04.2022, 05.05.2022, 16.05.2022, 17.06.2022, 23.06.2022, 13.09.2022, 19.09.2022, 10.10.2022, 10.11.2022, 05.12.2022). На заседаниях было рассмотрено 46 вопросов.

Доля заочных заседаний Комитета составила 100%.

Доля рассмотренных вопросов на заочных заседаниях 100%.

Участие членов Комитета по надежности в заседаниях в 2022 г.²⁸

| Ф.И.О. | Всего | Очно –заочные заседания | Заочные заседания |
|---|-------|-------------------------|-------------------|
| Добахянц Юлия Владимировна (в период с 01.01.2022 по 31.12.2022) | 10/10 | - | 10/10 |
| Богомолов Эдуард Валерьевич (в период с 01.01.2022 по 31.12.2022) | 10/10 | - | 10/10 |
| Кинаш Олег Алексеевич (в период с 01.01.2022 по 29.08.2022) | 5/5 | - | 5/5 |
| Шабалин Иван Анатольевич (в период с 29.08.2022 по 31.12.2022) | 5/5 | - | 5/5 |

²⁸ Информация в формате X/Y, где X – количество заседаний, в которых член Комитета принял участие, Y – количество заседаний, в которых член Комитета мог принять участие.

5.7.5. Отчет о деятельности Комитета по технологическому присоединению к электрическим сетям

Роль Комитета по технологическому присоединению к электрическим сетям заключается в обеспечение открытости деятельности и недискриминационного доступа к услугам по технологическому присоединению потребителей к электрическим сетям Общества.

К компетенции Комитета относятся следующие вопросы:

- мониторинг деятельности Общества по вопросам технологического присоединения потребителей к распределительным электрическим сетям, включая договорную работу и общую статистику присоединения с учетом отдельных групп потребителей;
- выработка предложений по совершенствованию процедур, повышению прозрачности и сокращению сроков мероприятий по технологическому присоединению потребителей к распределительным электрическим сетям Общества;
- выработка рекомендаций по решению наиболее проблемных жалоб и обращений, поступающих по вопросам технологического присоединения к распределительным электрическим сетям Общества;
- содействие предотвращению и пресечению злоупотреблений в области технологического присоединения к электрическим сетям Общества;
- выработка предложений по основным показателям, влияющих на эффективность деятельности по технологическому присоединению и обеспечение недискриминационного доступа к услугам по технологическому присоединению потребителей к электрическим сетям;
- анализ деятельности Общества в рамках реализации федеральных целевых программ;
- выработка предложений по вопросам взаимодействия с потребителями и совершенствованию механизмов рассмотрения заявок, поступающих от потребителей;
- анализ деятельности Общества и выработка предложений по вопросам повышения качества планирования развития электрической сети;
- внесение предложений по совершенствованию нормативно-правовой базы Правительства Российской Федерации;
- иные вопросы по поручению Совета директоров Общества.

Состав Комитета по технологическому присоединению к электрическим сетям

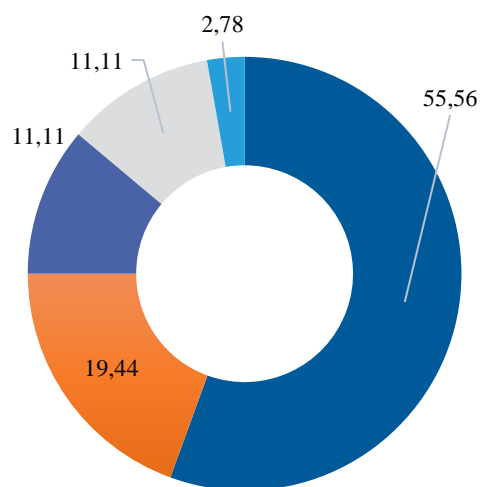
Действующий состав Комитета впервые был избран 30.06.2021, повторно 26.08.2022 (в составе Комитета входят 3 человека)

| ФИО, должность* | Избран решением Совета директоров от 30.06.2021 | Избран решением Совета директоров от 26.08.2022 |
|---|---|---|
| Давыдкин Владимир Александрович (<i>Председатель Комитета по в период с 30.06.2021 по настоящее время</i>) - Начальник Управления реализации технологического присоединения Департамента технологического присоединения и развития инфраструктуры ПАО «Россети» | + | + |
| Сенников Денис Юрьевич (<i>Заместитель Председателя комитета</i>) - Начальник управления электроснабжения ООО «Газпромнефть-Восток» | + | + |
| Черпинский Александр Валерьевич - Управляющий директор – Первый заместитель Генерального директора ПАО «ТРК» | + | + |

*Должность указывается на момент избрания кандидата в состав Комитета.

**Структура вопросов, рассмотренных Комитетом по
технологическому присоединению к электрическим сетям
в 2022 году, %**

- Мониторинг деятельности Общества по вопросам технологического присоединения потребителей к распределительным электрическим сетям
- Стратегические и приоритетные направления деятельности
- Анализ деятельности Общества в рамках реализации федеральных целевых программ
- Вопросы, рассматриваемые по поручению Совета директоров Общества
- Организационные вопросы



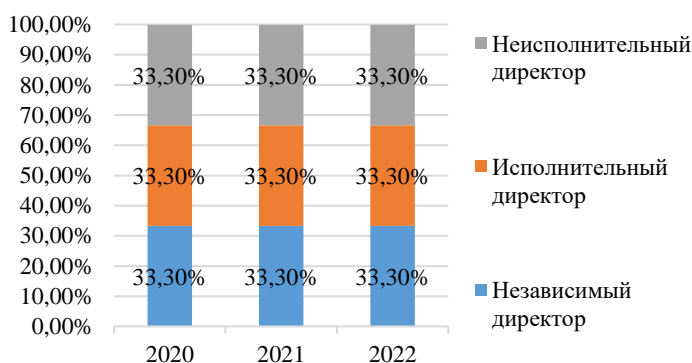
| Основные направления деятельности Комитета по технологическому присоединению к электрическим сетям | Вопросы, рассмотренные в 2022 году |
|---|---|
| Мониторинг деятельности Общества по вопросам технологического присоединения потребителей к распределительным электрическим сетям, включая договорную работу и общую статистику присоединения с учетом отдельных групп потребителей. | <p>Рассмотрены:</p> <ul style="list-style-type: none"> • бизнес-процесс по технологическому присоединению заявителей к электрическим сетям Общества заседание и принятая (функционирующая) система учета сетевой мощности (максимальной, фактической и доступной для технологического присоединения новых потребителей) (заседание КТПкЭС 14.06.2022, протокол №7); • утверждение плана мероприятий по снижению рисков возникновения жалоб заявителей на действия ПАО «ТРК» при оказании услуг по технологическому присоединению на 2022 год (заседание КТПкЭС 25.04.2022, протокол №6); • ежеквартальные и годовые отчеты об исполнении инвестиционной программы в части технологического присоединения (заседания КТПкЭС 25.04.2022 (протокол №6), 14.06.2022 (протокол №7), 24.10.2022 (протокол №5), 28.12.2022 (протокол №7); • ежеквартальные и годовые отчеты о реализации значимых проектов присоединения к электрическим сетям ПАО «ТРК» (заседания КТПкЭС 25.04.2022 (протокол №6), 14.06.2022 (протокол №7), 24.10.2022 (протокол №5), 28.12.2022 (протокол №7); • ежеквартальные и годовые отчеты «О текущей ситуации в деятельности Общества по технологическому присоединению потребителей к электрическим сетям ПАО |

| | |
|---|---|
| | <p>«ТРК» (заседания КТПкЭС 25.04.2022 (протокол №6), 14.06.2022 (протокол №7), 28.12.2022 (протокол №7);</p> <ul style="list-style-type: none"> • ежеквартальные и годовые отчеты о наиболее проблемных жалобах и обращениях, поступивших в Общество, по вопросам технологического присоединения к распределительным электрическим сетям Общества; отчеты об исполнении Плана мероприятий по снижению рисков возникновения жалоб заявителей на действия ПАО «ТРК» при оказании услуг по технологическому присоединению (заседания КТПкЭС 25.04.2022 (протокол №6), 14.06.2022 (протокол №7), 24.10.2022 (протокол №5); • информация о загрузке Центров питания Общества (заседание КТПкЭС 23.06.2022, протокол № 8). |
| Рассмотрение вопросов о стратегических и приоритетных направлениях деятельности Общества. | <p>Рассмотрены:</p> <ul style="list-style-type: none"> • отчет об исполнении дорожной карты по развитию дополнительных (нетарифных) услуг по итогам 6 и 9 месяцев 2021 года (совместное заседание Комитета по стратегии и КТПкЭС 01.02.2022 (протокол №1); • отчет об исполнении дорожной карты по развитию дополнительных (нетарифных) услуг ПАО «ТРК» по итогам 2021 года (заседание КТПкЭС 29.08.2022 (протокол №1); • отчет об исполнении дорожной карты по развитию дополнительных (нетарифных) услуг по итогам 1 квартала 2022 года (заседание КТПкЭС 30.09.2022 (протокол №4); • отчет об исполнении дорожной карты по развитию дополнительных (нетарифных) услуг по итогам 6 месяцев 2022 года (совместное заседание Комитета по стратегии и КТПкЭС 14.12.2022 (протокол №2); • проект дорожной карты по развитию дополнительных (нетарифных) услуг в новой редакции (совместное заседание Комитета по стратегии и КТПкЭС 14.12.2022 (протокол №2); • отчет об исполнении дорожной карты по развитию дополнительных (нетарифных) услуг по итогам 9 месяцев 2022 года (заседание КТПкЭС 28.12.2022 (протокол №7); • меры, принятые и планируемые в рамках обеспечения Обществом доступности энергетической инфраструктуры и качества технологического присоединения к электрическим сетям Общества, как приоритетного направления деятельности Общества (заседание КТПкЭС 14.06.2022 (протокол №7). |
| Анализ деятельности Общества в рамках реализации федеральных целевых программ | <p>Рассмотрены:</p> <ul style="list-style-type: none"> - отчет о результатах реализации мероприятий по повышению доступности энергетической инфраструктуры в 2021 в рамках Национального рейтинга состояния инвестиционного климата, подготавливаемого на ежегодной основе АНО «АСИ» по направлению «Эффективность процедур по подключению электроэнергии» (заседание КТПкЭС 30.03.2022 (протокол №4); • отчет о результатах реализации мероприятий по повышению доступности энергетической инфраструктуры в 2022 году в рамках Национального рейтинга состояния инвестиционного климата, подготавливаемого на ежегодной |

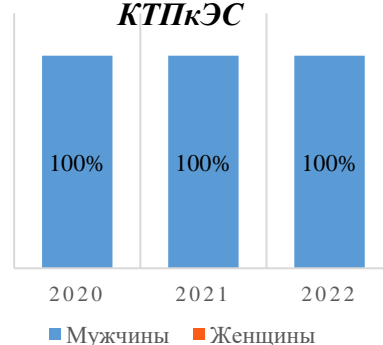
| | |
|---|---|
| | основе АНО «АСИ» по направлению «Эффективность процедур по подключению электроэнергии» (заседание КТПкЭС 10.11.2022 (протокол №6). |
| Вопросы, рассматриваемые по поручению Совета директоров Общества. | Рассмотрены отчет об исполнении договоров о реализации мероприятий по обеспечению вывода из эксплуатации объектов по производству электрической энергии (заседание КТПкЭС 22.04.2022 (протокол №5). |

Составы Комитета по технологическому присоединению к электрическим сетям (КТПкЭС) и информация об итогах голосования

Категории членов КТПкЭС



Гендерный состав КТПкЭС



Заседания КТПкЭС



В 2022 году проведено 14 заседаний Комитета, в том числе 3 заседания в форме совместного присутствия (01.02.2022, 25.04.2022 и 14.12.2022), 11 заседаний в заочной форме (30.03.2022, 22.04.2022, 14.06.2022, 23.06.2022, 29.08.2022, 15.09.2022, 22.09.2022, 30.09.2022, 24.10.2022, 08.11.2022, 28.12.2022).

На заседаниях было рассмотрено 36 вопросов, из них 8 вопросов рассмотрено на очных заседаниях КТПкЭС.

Доля заочных заседаний Комитета составила 21,4%.

Доля рассмотренных вопросов на заочных заседаниях 77,8%.

Участие членов Комитета по технологическому присоединению к электрическим сетям в корпоративных мероприятиях в 2022 году²⁹

| Ф.И.О. | Всего | Очно–заочные заседания | Заочные заседания |
|---------------------------------|-------|------------------------|-------------------|
| Давыдкин Владимир Александрович | 14/14 | 3/3 | 11/11 |
| Сенников Денис Юрьевич | 14/14 | 3/3 | 11/11 |
| Черпинский Александр Валерьевич | 14/14 | 3/3 | 11/11 |

5.8. Корпоративный секретарь

Деятельность Корпоративного секретаря ПАО «ТРК» осуществляется в соответствии с Уставом и Положением о Корпоративном секретаре Общества, утвержденным решением Совета директоров от 07.12.2021⁶ (протокол от 09.12.2016 №7). *Положение о корпоративном секретаре размещено на сайте Общества по адресу: <http://www.trk.tom.ru/upload/iblock/c76/c76259d8a8d315d12c79007c06f2aff.pdf>.*

Корпоративный секретарь ПАО «ТРК» является должностным лицом Общества, обеспечивающим соблюдение Обществом законодательства Российской Федерации в части корпоративного управления, Устава и внутренних документов Общества, гарантирующих реализацию прав и законных интересов акционеров Общества.

С лицом, кандидатура которого на должность Корпоративного секретаря согласована решением Совета директоров Общества, заключается договор на условиях, определенных решением Совета директоров Общества.

Корпоративный секретарь Общества исполняет свои обязанности до момента принятия Советом директоров решения об избрании нового Корпоративного секретаря.

Корпоративный секретарь обеспечивает взаимодействие с акционерами, координацию действий Общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку работы Совета директоров, а также Комитетов Совета директоров, что повышает эффективность корпоративного управления в Обществе. Корпоративный секретарь наделен функциями в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления Банка России и располагает достаточными ресурсами для осуществления своих полномочий.

Корпоративный секретарь в Обществе функционально подчиняется и подотчетен Совету директоров, административно - Генеральному директору ПАО «ТРК».

Ежегодно Совет директоров Общества оценивает работу и утверждает отчет о работе Корпоративного секретаря Общества.

Отчет о работе Корпоративного секретаря ПАО «ТРК» за 2021 - 2022 корпоративный год утвержден Советом директоров 11.07.2022 (протокол от 13.07.2022 №1).

Кроме того, Корпоративный секретарь ежеквартально представляет на рассмотрение Совета директоров Общества информацию о выполнении принятых им решений. Также информация Корпоративного секретаря о выполнении решений Совета директоров заслушивается каждый раз при проведении заседания Совета директоров в форме совместного присутствия.

Ключевые функции Корпоративного секретаря:

- участие в организации подготовки и проведения Общих собраний акционеров Общества в порядке, установленном Уставом и внутренними документами Общества;
- обеспечение текущей деятельности Совета директоров;
- обеспечение текущей деятельности Комитетов Совета директоров (исполнение функций Секретаря Комитетов Совета директоров Общества в соответствии с Положениями о Комитетах Совета директоров Общества или участие в подготовке и

²⁹ Информация в формате X/Y, где X – количество заседаний, в которых член Комитета по стратегии принял участие, Y – количество заседаний, в которых член Комитета по стратегии мог принять участие.

контроле за исполнением планов работы Комитетов Совета директоров Общества, в контроле за подготовкой и направлением членам Комитетов при Совете директоров Общества материалов по вопросам повестки дня).

- участие в обеспечении взаимодействия Общества с органами регулирования, организаторами торговли, регистратором, иными профессиональными участниками рынка ценных бумаг в рамках полномочий, закрепленных за Корпоративным секретарем Положением о Корпоративном секретаре Общества;
- незамедлительное информирование Совета директоров Общества обо всех выявленных нарушениях законодательства Российской Федерации, а также положений Устава и внутренних документов Общества, соблюдение которых относится к функциям Корпоративного секретаря Общества;
- участие во взаимодействии Общества с его акционерами и в предупреждении корпоративных конфликтов, в реализации установленных законодательством Российской Федерации и внутренними документами Общества процедур, обеспечивающих реализацию прав и законных интересов акционеров, контроль за их исполнением в рамках полномочий, закрепленных за Корпоративным секретарем Положением о корпоративном секретаре Общества;
- участие в реализации политики Общества по раскрытию информации, а также обеспечение хранения корпоративных документов Общества в рамках полномочий, закрепленных за Корпоративным секретарем Положением о Корпоративном секретаре Общества;
- участие в совершенствовании системы и практики корпоративного управления Общества путем представления соответствующих предложений в ответственное структурное подразделение Общества.

Корпоративным секретарем ПАО «ТРК» является **Гудзева Светлана Александровна** с 22.01.2019 года (решение Совета директоров Общества от 22.01.2019, протокол от 24.01.2019 № 15) по настоящее время.

Гражданство: РФ.

Образование: 1999 год, Томский государственный университет.

Специальность: юриспруденция.

Основное место работы: с 2014 года по настоящее время - заместитель начальника управления корпоративных и имущественных отношений ПАО «ТРК».

Доля принадлежащих акций Общества: не имеет.

Дата первого избрания Корпоративным секретарем Общества: решение Совета директоров Общества от 11.07.2014, протокол от 15.07.2014 №1).

Аффилированность с членами органов управления Общества и акционерами Общества, наличие судимостей, административных правонарушений в области предпринимательской деятельности, в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг: отсутствует.

Информация о корпоративном секретаре Общества размещена на корпоративном сайте Общества по адресу: <http://www.trk.tom.ru/investors/management/secretary.php>.

5.9. Исполнительные органы управления

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

| Статус | Правление | Генеральный директор |
|---------------|---|--|
| | Коллегиальный исполнительный орган | Единоличный исполнительный орган |
| Функционал | Практическая реализация целей, стратегии развития и политики Общества | Вопросы руководства текущей деятельностью Общества |
| Подотчетность | Подотчетны Общему собранию акционеров и Совету директоров Общества | |

| | | | |
|-------------------------------|---|--|---|
| Порядок назначения / избрания | Члены Правления избираются Советом Общества по предложению Генерального директора Общества | Общества директоров по предложению Общества | Генеральный директор избирается Советом директоров Общества |
|-------------------------------|---|--|---|

5.9.1. Генеральный директор

Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров, Совета директоров и Правления Общества.

Генеральный директор подотчетен как Общему собранию акционеров (ежегодное представление Собранию годового отчета об итогах финансово-экономической деятельности), так и Совету директоров Общества: на регулярной основе представляет отчеты о выполнении ключевых показателей эффективности Общества, о выполнении программ и политик, утвержденных в Обществе, а также другие вопросы, связанные с текущей деятельностью Общества.

30.06.2021 года Советом директоров ПАО «ТРК» принято решение о назначении исполняющим обязанности Генерального директора ПАО «ТРК» Акилина Павла Евгеньевича с 1 июля 2021 года (протокол от 30.06.2021 № 1).

Павел Евгеньевич Акилин родился 05.03.1975 в г. Ижевске, гражданин России.

В 1997 году окончил Ижевский государственный технический университет по специальности «Экономика и управление на предприятии».

В 2005 году получил дополнительное образование в Государственном университете управления по программе «МВА – управление компанией».

С 1999 года по 2005 год прошел путь от экономиста по планированию до заместителя генерального директора по экономике в АО «Удмуртэнерго».

В период с 2005 года по 2017 год занимал руководящие должности по направлению экономики и финансам в Верхневолжском филиале ПАО «МРСК Центра и Северного Кавказа», ПАО «Ленэнерго», филиале ПАО «МРСК «Центра» - «Тверьэнерго», ПАО «МРСК Юга», ООО «Интер РАО - управление электрогенерацией».

С апреля по июнь 2017 года - и.о. заместителя генерального директора по экономике и финансам ПАО «МРСК Сибири».

С июня по сентябрь 2017 года - заместитель генерального директора по экономике и финансам ПАО «МРСК Сибири».

С сентября 2017 года по март 2019 года - первый заместитель генерального директора ПАО «МРСК Сибири».

С марта 2019 по настоящее время – Генеральный директор ПАО «Россети Сибирь».

5.9.2. Правление

Текущее управление деятельностью Компании осуществляется коллегиальным исполнительным органом – Правлением. Правление Общества подотчетно Общему собранию акционеров и Совету директоров ПАО «ТРК».

Компетенция Правления определена ст. 22 Устава Общества, а также Положением о Правлении ПАО «ТРК» (утверждено годовым Общим собранием акционеров Общества 20.06.2019 (протокол от 24.06.2019 № 21).

Положение о Правлении размещено на сайте Общества по адресу:
<http://www.trk.tom.ru/upload/iblock/03f/03f215859eea1a23fd088eb7d21ec416.pdf>.

К компетенции Правления Общества относятся следующие вопросы:

- разработка и предоставление на рассмотрение Совета директоров перспективных планов по реализации основных направлений деятельности, стратегии развития Общества;
- подготовка бизнес-плана (скорректированного бизнес-плана) и ежеквартального отчета об исполнении бизнес-плана (за первый квартал, первое полугодие, девять месяцев, отчетный год), а также утверждение (корректировка) движения потоков наличности

(бюджета) Общества;

- подготовка годового отчета Общества, отчета о выполнении Правлением решений Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества;

- рассмотрение отчетов (информации) заместителей Генерального директора Общества, руководителей структурных подразделений Общества о деятельности Общества и его дочерних и зависимых обществ, представляемых на рассмотрение Правления Общества в соответствии с поручениями Правления или Совета директоров Общества;

- эффективное управление рисками в рамках текущей деятельности Общества; утверждение бюджета на мероприятия по управлению рисками в Обществе в пределах, согласованных решением Совета директоров Общества; разрешение кросс-функциональных (выполняемых несколькими структурными подразделениями) задач по управлению рисками;

- принятие решений по вопросам, отнесенным к компетенции высших органов управления хозяйственных обществ, 100 (сто) процентов уставного капитала/голосующих акций которых принадлежит Обществу (с учетом подпунктов 36, 37 пункта 15.1. статьи 15 Устава Общества);

- принятие решений о заключении сделок, предметом которых является имущество, работы и услуги, стоимость которых составляет от 5 до 25 процентов балансовой стоимости активов Общества, по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности на последнюю отчетную дату (за исключением случаев, предусмотренных подпунктами 22, 23, 25, 38, 44, 63, 64 пункта 15.1 статьи 15 Устава Общества).

решение иных вопросов руководства текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания акционеров, Совета директоров Общества, а также вопросов, вынесенных на рассмотрение Правления Генеральным директором Общества.

Правление ПАО «ТРК» впервые сформировано 16.05.2006.

Состав Правления ПАО «ТРК» в 2022 году:

По состоянию на 31.12.2022 в состав Правления ПАО «ТРК» входит 5 членов. Все члены Правления обладают необходимыми компетенциями и опытом для выполнения своих функций.

Биография членов Правления.



Акилин Павел Евгеньевич
в составе Правления с
01.07.2021 (решение Совета

Председатель Правления, Исполняющий обязанности генерального директора ПАО «ТРК»

1975 года рождения, гражданин России.

В 1997 году окончил Ижевский государственный технический университет по специальности «Экономика и управление на предприятии».

В 2005 году получил дополнительное образование в Государственном университете управления по программе «МВА – управление компанией».

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:

С мая 2013 по март 2017 года – Заместитель генерального директора по экономике и финансам ООО «Интер РАО - управление электрогенерацией».

С апреля 2017 по март 2019 года – Советник генерального директора, Заместитель генерального директора по экономике и финансам, Первый заместитель генерального директора ПАО «МРСК Сибири».

С марта 2019 по настоящее время – Генеральный директор, Председатель Правления ПАО «Россети Сибирь».

директоров от 30.06.2021
(протокол от 30.06.2021 №1)

С апреля 2021 по май 2022 года - и.о. Генерального директора АО «Тываэнергосбыт».
С 01 июля 2021 года по настоящее время – Исполняющий обязанности Генерального директора, ПАО «ТРК» (по совместительству), Председатель Правления.
С июня 2021 года по настоящее время Член Совета директоров ПАО «ТРК».
С декабря 2022 года по настоящее время Член Совета директоров АО «РЭС», АО «Электромагистраль».

Акции Общества/доли в уставном капитале Общества: не имеет.



Шабалин Иван Анатольевич
в составе Правления с
12.05.2022 (решение Совета
директоров от 12.05.2022
(протокол от 13.05.2022 №23))

Заместитель генерального директора - главный инженер ПАО «ТРК»

1983 года рождения, гражданин России.
В 2005 году окончил ГОУ ВПО Красноярский государственный технический университет по специальности «Электрические станции», квалификация Инженер.
Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:
С 2016 по сентябрь 2017 года Заместитель главного инженера по технологическим присоединениям филиала АО «Красноярская региональная энергетическая компания».
С сентября 2017 по февраль 2018 года Ведущий эксперт отдела технического контроллинга филиала АО «СО ЕЭС» Красноярское РДУ филиала АО «СО ЕЭС» «Регионального диспетчерского управления энергосистемы Красноярского края и Республики Тыва» АО «Системный оператор Единой энергетической системы» (АО «СО ЕЭС»)).
С февраля 2018 по сентябрь 2020 года Заместитель главного инженера по эксплуатации - начальник департамента технического обслуживания и ремонта объектов электросетевого хозяйства аппарата управления филиала ПАО «МРСК Сибири» - «Красноярскэнерго».
С сентября 2020 по декабрь 2021 года – и Заместитель главного инженера по эксплуатации - начальник департамента технического обслуживания и ремонта объектов электросетевого хозяйства аппарата управления филиала ПАО «Россети Сибирь» - «Красноярскэнерго», г. Красноярск.
С января 2022 года по настоящее время – Заместитель генерального директора – главный инженер ПАО «ТРК».

Акции Общества/доли в уставном капитале Общества не имеет.



Борисова Дарья Викторовна
в составе Правления с
22.09.2021 (решение Совета
директоров от 22.09.2021
(протокол от 24.09.2021 № 6)

Заместитель генерального директора по управлению персоналом, связям с общественностью и взаимодействию с органами власти ПАО «Россети Сибирь», г. Красноярск.

Родилась в 1984 году, гражданка России.

Окончила Уральский государственный университет им. А.М. Горького.

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:

С июля 2015 по сентябрь 2016 года – Бизнес-партнер по зарубежным активам блока управления персоналом и организационного развития ПАО «Интер РАО», г. Москва;
С октября 2016 по июль 2019 года – Директор по персоналу и организационному развитию ООО «Интер РАО – Управление электрогенерацией», г. Москва;

С июля 2019 по август 2021 года – Заместитель генерального директора – руководитель Аппарата ПАО «Россети Сибирь»;

С августа 2021 года по настоящее время – Заместитель генерального директора по управлению персоналом, связям с общественностью и взаимодействию с органами власти ПАО «Россети Сибирь», г. Красноярск.

С октября 2021 года – руководитель проекта ПАО «ТРК» (по совместительству)

Акции Общества/доли в уставном капитале Общества не имеет.



Пермяков Дмитрий Юрьевич
в составе Правления с
22.09.2021 (решение Совета
директоров от 22.09.2021
(протокол от 24.09.2021 № 6)

Заместитель генерального директора по экономике и финансам ПАО «Россети Сибирь», г. Красноярск

1973 года рождения, гражданин России.

В 1996 году окончил Удмуртский государственный университет, по специальности «Экономика и управление производством», квалификация: Экономист

В 2006 году окончил Финансовую академию при Правительстве РФ (переподготовка Мастер делового администрирования).

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:

С марта 2016 по август 2019 года – Заместитель начальника департамента финансов, начальник департамента финансов ПАО «МРСК Северо-Запада»;

С августа 2019 по август 2020 года – Руководитель проекта ПАО «Россети Сибирь», г. Красноярск, и.о. заместителя генерального директора по экономике и финансам ПАО «Россети Сибирь»;

С августа 2020 года по настоящее время – Заместитель генерального директора по экономике и финансам ПАО «Россети Сибирь».

Акции Общества/доли в уставном капитале Общества: не имеет.



Черпинский Александр Валерьевич

в составе Правления с
26.11.2019 (решение Совета
директоров от 26.11.2019
(протокол от 27.11.2019 № 11)

**Управляющий директор – Первый заместитель
генерального директора ПАО «ТРК», г. Томск**

1977 года рождения, гражданин России.

В 2000 году окончил Красноярский государственный технический университет по специальности «Электроника и микроэлектроника».

В 2011 году окончил Тюменский государственный университет (01.09.2008-20.12.2011) по специальности «Менеджмент организации».

С октября 2012 по март 2016 года занимал должность Заместителя генерального директора по энергоэффективности и по работе с клиентами ПАО «ТРК»;

С апреля 2016 по август 2021 года занимал должность Заместителя генерального директора по реализации и развитию услуг ПАО «ТРК».

С августа 2021 по ноябрь 2021 года занимал должность исполняющего обязанности Управляющего директора – Первого заместителя генерального директора ПАО «ТРК». С ноября 2021 года по настоящее время - Управляющий директор – Первый заместитель генерального директора ПАО «ТРК».

Акции Общества/доли в уставном капитале Общества: не имеет.

В 2022 году работал в составе Правления ПАО «ТРК», но покинул данную должность³⁰
Кинаш Олег Алексеевич, полномочия которого были прекращены решением Совета директоров 12.05.2022 (протокол от 13.05.2022 №23).



Кинаш Олег Алексеевич
в составе Правления с
20.04.2016 (решение Совета
директоров от 18.04.2016

Первый заместитель генерального директора - главный инженер АО «Россети Тюмень»

1966 года рождения, гражданин России.

В 1988 году окончил Омский политехнический институт по специальности «Электроснабжение промышленных предприятий».

В 2016 г. окончил АНО ВО «Сибирский институт бизнеса, управления и психологии», присуждена степень бакалавра права.

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:

С января по март 2016 года – Заместитель генерального директора по техническим вопросам – главный инженер ПАО «ТРК»;

С апреля 2016 по июнь 2021 года – Первый заместитель генерального директора – главный инженер ПАО «ТРК»;
С июля 2021 по ноябрь 2021 года – Заместитель генерального директора – главный инженер ПАО «ТРК»;

³⁰ Должности указаны на момент избрания

(протокол от 20.04.2016 № 9)
полномочия прекращены
(протокол от 13.05.2022 №23)

В декабре 2021 года – и. о. Первого заместителя генерального директора – главного инженера АО «Россети Тюмень», Советник Генерального директора АО «Россети Тюмень»;

С декабря 2021 апрель 2022 года– Первый заместитель генерального директора – главный инженер АО «Россети Тюмень».

С апреля 2022 года по настоящее время – И.о. генерального директора АО «Россети Тюмень».

Акции Общества/доли в уставном капитале Общества: не имеет.

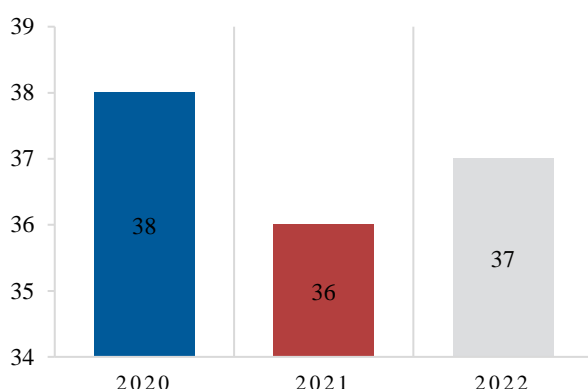
В отчетном году никто из членов Правления Общества не владел акциями Общества, а также не совершал сделки с указанными ценными бумагами.

Отчет о деятельности Правления

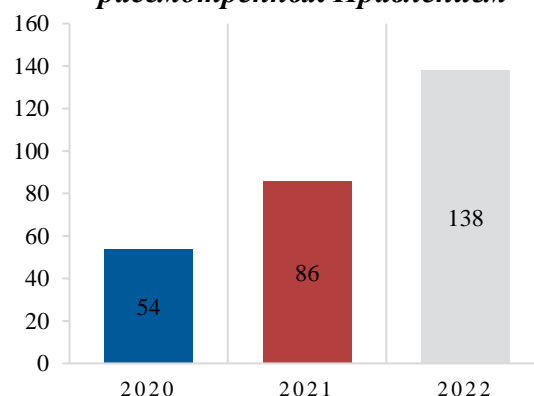
Статистика работы Правления Общества

В 2022 году Правление ПАО «ТРК» провело 37 заседаний, из них 2 очных и 35 заочных заседаний, рассмотрено 138 вопросов.

Количество заседаний Правления



Количество вопросов, рассмотренных Правлением



В 2022 году Правление ПАО «ТРК» рассмотрело следующие наиболее важные вопросы:

| Тематика | Вопросы |
|--------------------------------------|--|
| Финансово-экономическая деятельность | <ul style="list-style-type: none"> Об утверждении плана ДПН Общества на 1 квартал 2022 года, на 2 квартал 2022 года, на 3 квартал 2022 года, на 4 квартал 2022 года. <p>Правлением выданы рекомендации Совету директоров Общества по следующим вопросам:</p> <ul style="list-style-type: none"> О рассмотрении отчетов об исполнении бизнес-плана Общества за 2021 год, за 1 квартал 2022 года, за 1 полугодие 2022 года, за 9 месяцев 2022 года; Об утверждении бизнес-плана Общества на 2023 год и прогнозных показателей на 2024-2027 гг.; О рассмотрении отчетов об исполнении консолидированного на принципах МСФО бизнес-плана Общества за 2021 год, за 1 полугодие 2022 года; |

| | |
|--|--|
| | <ul style="list-style-type: none"> • Об утверждении консолидированного на принципах МСФО бизнес-плана Общества на 2022 год и прогнозных показателей на 2023-2026 гг.; • О рассмотрении отчета единоличного исполнительного органа ПАО «ТРК» о кредитной политике Общества по итогам 2021 финансового года. |
| Производственная деятельность | <p>Правлением выданы рекомендации Совету директоров Общества по следующим вопросам:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Об утверждении Программы цифровой трансформации ПАО «ТРК» на период до 2030 года в новой редакции; • Об утверждении Программы модернизации (реновации) электросетевых объектов ПАО «ТРК» на период 2023-2027 гг.; • Об утверждении плана мероприятий перехода ПАО «ТРК» на преимущественное использование отечественного программного обеспечения на период 2022-2024 годы; • О рассмотрении предложений по плановым значениям показателей надежности и качества оказываемых услуг Общества на 2023-2027 гг.; • Об утверждении Программы энергосбережения и повышения энергетической эффективности ПАО «ТРК» на 2022 год и плановый период до 2026 года в новой редакции. |
| Управление персоналом и организационное проектирование | <p>Правлением выданы рекомендации Совету директоров Общества по следующим вопросам:</p> <ul style="list-style-type: none"> • О предварительном одобрении Соглашения о внесении изменений в Коллективный договор ПАО «ТРК» на 2018-2020 годы; • Об утверждении Плана преемственности исполнительного руководства ПАО «ТРК»; • Об утверждении Программы негосударственного пенсионного обеспечения работников Публичного акционерного общества «Томская распределительная компания» на 2022 год и о внесении изменений в Программу негосударственного пенсионного обеспечения работников Публичного акционерного общества «Томская распределительная компания» на 2022 год. |
| Внутренний аудит, контроль и управление рисками | <ul style="list-style-type: none"> • Об утверждении Отчета по управлению функциональными рисками и рисками бизнес-процессов ПАО «ТРК» за 4 квартал 2021 года, за 1 квартал 2022 года, за 2 квартал 2022 года, за 3 квартал 2022 года»; • Об определении предпочтительного риска (риск-аппетита) ПАО «ТРК» и рекомендациях Совету директоров Общества по вопросу: «Об утверждении предпочтительного риска (риск-аппетита) ПАО «ТРК». <p>Правлением выданы рекомендации Совету директоров Общества по следующим вопросам:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Об утверждении Программы гарантии и повышения качества внутреннего аудита Общества в новой редакции; • О рассмотрении отчета внутреннего аудита Общества об оценке эффективности систем внутреннего контроля, управления рисками за 2021 год; |

| | |
|--|--|
| | <ul style="list-style-type: none"> • О рассмотрении отчета об организации, функционировании и эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками Общества за 2021 год; • О рассмотрении отчета внутреннего аудита о выполнении плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита за 2021 год, включая результаты самооценки качества деятельности внутреннего аудита по итогам 2021 года, а также исполнения плана мероприятий по развитию и совершенствованию деятельности внутреннего аудита Общества. |
|--|--|

Взаимодействие Правления и Совета директоров Общества.

В соответствии с Уставом Общества к компетенции Совета директоров в отношении Правления Общества относится:

- определение количественного состава Правления Общества, избрание членов Правления Общества, установление выплачиваемых им вознаграждений и компенсаций, досрочное прекращение их полномочий;
- привлечение к дисциплинарной ответственности Генерального директора Общества и членов Правления Общества и их поощрение в соответствии с трудовым законодательством РФ;
- осуществление контроля за соответствием деятельности исполнительных органов Общества утвержденной Обществом стратегии;
- согласование совмещения Генеральным директором и членами Правления должностей в органах управления других организаций, а также иных оплачиваемых должностей в других организациях.

В целях информирования Совета директоров ПАО «ТРК» о позиции менеджмента Общества по вопросам, планируемым к вынесению на рассмотрение Совета директоров Общества, приказом ПАО «ТРК» от 13.05.2021 «О предварительном рассмотрении вопросов Правлением ПАО «ТРК» с учетом изменений, внесенных приказом от 22.12.2021 № 875, определен перечень вопросов, относящихся к компетенции Совета директоров и подлежащих предварительному рассмотрению на заседании Правления Общества при вынесении вопросов на рассмотрение Совета директоров ПАО «ТРК».

5.10. Система вознаграждения органов управления Компанией

Порядок определения вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров, а также процедура их выплат закреплены в Положении о выплате членам Совета директоров ПАО «ТРК» вознаграждений и компенсаций³¹. Внешние консультанты для определения размера вознаграждений органов управления Компанией не привлекались.

Действующие в Обществе практики в области определения вознаграждения и компенсаций членам Совета директоров отвечают принципам прозрачности, подотчетности и учитывают роль указанных лиц в деятельности Общества.

Порядок вознаграждения лиц, входящих в Комитеты Совета директоров, но при этом не являющихся членами Совета директоров, определяется:

- Положением «О выплате вознаграждений и компенсаций членам Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «ТРК»³²;

³¹ Утверждено решением годового Общего собрания акционеров ПАО «ТРК» от 20.06.2019 (протокол от 24.06.2019 №21)

³² Утверждено решением Совета директоров ПАО «ТРК» от 19.02.2016 (протокол от 20.02.2016 №3)

- Положением «О выплате вознаграждений и компенсаций членам Комитета по стратегии и развитию Совета директоров Открытого акционерного общества «Томская распределительная компания»³³;
- Положением «О выплате членам Комитета по надежности Совета директоров ОАО «ТРК» вознаграждений и компенсаций»³⁴;
- Положением «О выплате вознаграждений и компенсаций членам Комитета по техническому присоединению к электрическим сетям при Совете директоров Открытого акционерного общества «Томская распределительная компания»³⁵;
- Положением «О выплате вознаграждений и компенсаций членам Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «ТРК»³⁶

Положение «О материальном стимулировании Генерального директора ПАО «ТРК»³⁷ и Положение «О материальном стимулировании, системе льгот и компенсаций (социальном пакете) Высших менеджеров ПАО «ТРК»³⁸, регламентирует систему вознаграждения Генерального директора и Высших менеджеров Общества, а также членов Правления Общества.

Размер и порядок выплаты вознаграждения, принципы премирования Корпоративного секретаря определяются Советом директоров с учетом рекомендаций Комитета по кадрам и вознаграждениям.

Генеральный директор Общества заключает договор с лицом, кандидатура которого согласована решением Совета директоров Общества на условиях, определенных решением Совета директоров Общества.

В соответствии с условиями договора Корпоративному секретарю ПАО «ТРК» выплачивается ежемесячное вознаграждение.

Кроме того, в случае выполнения Корпоративным секретарем функций секретаря Общего собрания акционеров, за выполнение указанных функций на каждом Общем собрании акционеров Корпоративному секретарю выплачивается дополнительное вознаграждение.

Работа Комитета по кадрам и вознаграждениям в области мониторинга и совершенствования системы вознаграждения способствует повышению эффективности и прозрачности действующей политики. Компания не привлекает консультантов для определения размера вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров и членам Правления.

В 2022 году вносились изменения в Методику расчета и оценки выполнения ключевых показателей эффективности для Генерального директора ПАО «ТРК», утвержденной Советом директоров 24.09.2020 (протокол №11 от 24.09.2020)³⁹, регламентирующую порядок расчета размера вознаграждения Генерального директора Общества.

³³ Утверждено решением Совета директоров ОАО «ТРК» от 29.12.2009 (протокол от 30.12.2009 №7) с учетом изменений, внесенных решением Совета директоров 19.02.2016 (протокол от 20.02.2016 №3)

³⁴ Утверждено решением Совета директоров ОАО «ТРК» от 15.07.2010 (протокол от 19.07.2010 №1) с учетом изменений, внесенных решением Совета директоров 19.02.2016 (протокол от 20.02.2016 №3)

³⁵ Утверждено решением Совета директоров ОАО «ТРК» 29.07.2011 (протокол от 03.08.2011 №2) с учетом изменений, внесенных решением Совета директоров 19.02.2016 (протокол от 20.02.2016 №3)

³⁶ Утверждено решением Совета директоров ПАО «ТРК» 15.12.2017 (протокол от 18.12.2017 №11)

³⁷ Утверждено решением Совета директоров ПАО «ТРК» 12.10.2015 (от 14.10.2015 протокол №3) с изменениями и дополнениями, внесенными решениями Совета директоров 21.07.2017 (от 24.07.2017 протокол №3), 30.09.2019 (протокол от 02.10.2019 №7), 22.12.2020 (протокол от 22.12.2020 №19), 29.12.2021 (протокол от 29.12.2021 №11)

³⁸ Утверждено решением Совета директоров ПАО «ТРК» 29.12.2015 (протокол от 31.12.2015 №2) с изменениями и дополнениями, внесенными решением Совета директоров (протокол от 30.12.2020 №21)

³⁹ Утверждено решением Совета директоров ПАО «ТРК» 24.09.2020 (протокол №11 от 24.09.2020) с изменениями и дополнениями, внесенными решениями Совета директоров 29.12.2022 (протокол от 30.12.2022 №16)

5.10.1. Система вознаграждения членов Совета директоров

ПАО «ТРК» выплачивало членам Совета директоров вознаграждение ежеквартально, равными долями в зависимости от количества заседаний, в которых директор принял участие, а также вхождения должностей в составы Комитетов Совета директоров.

Для повышения вовлеченности членов Совета директоров в работу Совета директоров Компании и заинтересованности в достижении Компанией высоких финансовых показателей размер вознаграждения члена Совета директоров привязан к финансовым результатам Компании.

Вознаграждение рассчитывается исходя из базовой части вознаграждения, которая определяется в зависимости от объема выручки Общества⁴⁰ за предшествующий году выплаты вознаграждения финансовый год.

Расчет размера вознаграждения за участие в работе Совета директоров Общества производится по следующей формуле:

$$S(1) = \text{Вбаза} / 4 \times 100 / 130 \times (n/m), \text{ где}$$

$S(1)$ – размер ежеквартального вознаграждения за участие в Совете директоров Общества;

Вбаза – размер базового годового вознаграждения, определяемый в порядке, установленном пунктом 5.4 Положения о выплате членам Совета директоров ПАО «ТРК» вознаграждений и компенсаций;

n – количество заседаний Совета директоров (независимо от формы их проведения), в которых принимал участие член Совета директоров в отчетном квартале;

m – общее количество заседаний Совета директоров (независимо от формы их проведения) в отчетном квартале.

Вбаза зависит от размера выручки по РСБУ по итогам года:

свыше 200 млрд. руб. = 3 000 000 руб.

свыше 70 млрд. руб. = 2 700 000 руб.

свыше 30 млрд. руб. = 2 200 000 руб.

свыше 10 млрд. руб. = 1 600 000 руб.

свыше 1 млрд. руб. = 1 000 000 руб.

свыше 600 млн руб. = 800 000 руб.

менее 600 млн руб. = 600 000 руб.

Надбавки:

+ 30 % - Председателю Совета директоров

+ 20 % - Председателю комитета Совета директоров

+ 10 % - членам Комитета Совета директоров

Условие: Размер вознаграждения за квартал не может превышать 1/4 от размера базового годового вознаграждения (Вбаза).

Базовый размер вознаграждения членов Совета директоров в 2022 корпоративном году составил 1 000 000 руб. Вознаграждение члена Совета директоров формируется с учетом следующих принципов:

- общий размер вознаграждения члена Совета директоров Компании не может превышать базовый размер вознаграждения за корпоративный год;

- вознаграждение за участие в заседаниях Совета директоров формируется исходя из размера базовой части вознаграждения и фактической посещаемости заседаний Совета директоров;

Компенсации

Положением о выплате членам Совета директоров ПАО «ТРК» вознаграждений и компенсаций предусмотрена оплата фактических расходов членам Совета директоров, включающих затраты на проезд к месту проведения заседания Совета директоров и

⁴⁰ Рассчитывается по РСБУ

Комитетов и обратно, затраты на проживание, а также иные расходы, связанные с деятельностью Компании.

Вознаграждение членам Совета директоров в 2022г. *

| № п/п | ФИО члена Совета директоров | Размер вознаграждения, выплаченного в 2022 году, руб. ⁴¹ |
|--------------|--------------------------------|---|
| 1 | Краинский Даниил Владимирович | 836 538,45 |
| 2 | Мамаев Антон Владимирович | 987 115,38 |
| 3 | Мольский Алексей Валерьевич | 836 538,45 |
| 4 | Петров Олег Валентинович | 368 076,92 |
| 5 | Прохоров Егор Вячеславович | Согласие не предоставлено |
| 6 | Тихонова Мария Геннадьевна | Согласие не предоставлено |
| 7 | Шагина Ирина Александровна | 1 087 500,00 |
| Итого | | 5 997 316,60 |

*согласие от членов Совета директоров на раскрытие информации о размере полученных вознаграждений получено

Указанный размер вознаграждения, выплаченного в 2022 году, включает в себя вознаграждение, начисленное за 4 квартал 2021 года и выплаченного в январе 2022 года, а также вознаграждения за четыре квартала 2022 года, выплаченные в течении отчетного года.

Акилин П.Е. не получал вознаграждения за исполнение обязанностей члена Совета директоров в 2022 году как член Совета директоров, одновременно исполняющий обязанности Генерального директора и как Председателя Правления. Другие выплаты отражены в составе вознаграждения членов Правления Общества.

В течение 2022 года Обществом не выдавались займы членам Совета директоров.

Вознаграждение членов Комитетов

Выплата вознаграждений и компенсаций членам Комитетов Совета директоров ПАО «ТРК» производится на основании соответствующих положений, утвержденных Советом директоров Общества: <http://www.trk.tom.ru/about/documents/intdocs.php>.

В соответствии с принятой в ПАО «ТРК» политикой в 2022 году членам Комитетов выплачивалось вознаграждение за участие в заседаниях комитетов. Размер вознаграждения зависит от формы проведения заседания:

- в форме совместного присутствия – в размере суммы, эквивалентной двум минимальным месячным тарифным ставкам рабочего первого разряда (далее – ММТС);
- в заочной форме – в размере суммы, эквивалентной одной ММТС;
- выплата вознаграждения членам Комитетов, являющимся одновременно членами Совета директоров Общества, осуществляется в порядке и размере, предусмотренном Положением о выплате вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров.

Указанным директорам установлена дополнительная надбавка в размере:

- 10 % для члена Комитета,
- 20 % для Председателя Комитета.

⁴¹ Размер вознаграждения указан за вычетом удержанного НДФЛ и включает в себя размер вознаграждения за участие в работе Комитетов, выплаченного в 2022 году.

Надбавки за председательство и/или членство в специализированном комитете не выплачиваются, если за корпоративный год было проведено менее трех заседаний Комитета Совета директоров.

5.10.2. Система вознаграждения Генерального директора и членов Правления

Вознаграждение Генерального директора ПАО «ТРК» определяется трудовым договором и Положением о материальном стимулировании Генерального директора ПАО «ТРК». Генеральному директору выплачивается должностной оклад, премии за выполнение ключевых показателей эффективности (КПЭ).

Премирование генерального директора осуществляется на основании утвержденного Советом директоров отчета Генерального директора о выполнении установленных КПЭ и предусматривается в следующих случаях:

- по результатам выполнения КПЭ Общества за год;
- по результатам оценки персональной эффективности Генерального директора за квартал;
- по результатам выполнения стратегических приоритетов, определенных Советом директоров Общества за год.

В соответствии с Положением о материальном стимулировании и социальном пакете Высших менеджеров Общества, утвержденным решением Совета директоров 29.12.2015 (Протокол №2), после утверждения на должность члена Правления с работником заключается дополнительное соглашение к трудовому договору, в соответствии с которым работнику за осуществление полномочий члена Правления устанавливается надбавка в размере 11,5% от должностного оклада.

В соответствии с Положением о Правлении ПАО «ТРК», утвержденным решением годового Общего собрания акционеров ПАО «ТРК» 06.06.2018 (протокол от 08.06.2020 №20), с избранными членами Правления Общества заключается договор на выполнение функций члена Правления. В соответствии с указанным договором устанавливается ежемесячное вознаграждение в размере 10% от должностного оклада.

Четверо из пяти членов Правления ПАО «ТРК» являются работниками Компании, трое занимают руководящие должности и являются высшими менеджерами Общества. С членами Правления Общества Борисовой Д.В. и Пермяковым Д.Ю. заключены трудовые договоры на выполнение функций членов Правления, размер ежемесячного вознаграждения определен условиями данных договоров.

Премирование высших менеджеров осуществляется по результатам выполнения ключевых показателей эффективности и зависит от степени выполнения КПЭ за отчетные периоды (квартал и год). Данные ключевые показатели устанавливаются на основе КПЭ, утвержденных Советом директоров Общества для Генерального директора.

В составе совокупного вознаграждения членов Правления указано вознаграждение Генерального директора – Председателя Правления, за исключением вознаграждения за участие в составе Совета директоров (И.о. Генерального директора Акилин П.Е. не получил вознаграждение за исполнение обязанностей члена Совета директоров).

Выплата вознаграждений в отчетном году

Суммарный (агрегированный) размер вознаграждения членов Правления и Председателя Правления, тыс. руб.

| Вид (элемента) вознаграждения | 2020 | 2021 | 2022 |
|--|--------|--------|--------|
| Вознаграждение за участие в работе органа управления | 1 488 | 1 439 | 1 205 |
| Заработная плата | 15 244 | 18 559 | 9 943 |
| Премия | 21 711 | 16 055 | 4 199 |
| Комиссионные | - | - | |
| Иные виды вознаграждения | - | - | |
| Итого общий размер вознаграждения | 38 443 | 36 053 | 15 347 |

| | | | |
|--|--------|--------|--------|
| Компенсации | 0 | 0 | |
| Итого общий размер вознаграждения (с компенсацией) | 38 443 | 36 053 | 15 347 |
| <i>В течение 2022 года Обществом не выдавались займы членам Правления и и.о. Генерального директора.</i> | | | |

5.11. Ревизионная комиссия

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляет Ревизионная комиссия, которая избирается Общим собранием акционеров сроком до следующего годового Общего собрания акционеров и действует на основании Федерального закона «Об акционерных обществах», ст. 24 Устава Общества, Положения о Ревизионной комиссии, других внутренних документов Общества, утвержденных Общим собранием акционеров Общества.

Согласно Положению о Ревизионной комиссии ПАО «ТРК», утвержденному решением годового Общего собрания акционеров Публичного акционерного общества «Томская распределительная компания» от 09.06.2022 года (протокол №25 от 10.06.2022). Ревизионная комиссия Общества является постоянно действующим выборным органом внутреннего контроля Общества, осуществляющим периодический контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, его обособленных подразделений, должностных лиц органов управления Общества и структурных подразделений исполнительного аппарата путем документальных и фактических проверок.

Ревизионная комиссия Общества действует в интересах акционеров Общества и в своей деятельности подотчетна Общему собранию акционеров Общества.

Проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется по итогам деятельности Общества за год, а также во всякое время по инициативе Ревизионной комиссии Общества, решению Общего собрания акционеров Общества, Совета директоров Общества или по требованию акционера (акционеров), владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества.

Компетенция Ревизионной комиссии ПАО «ТРК» определена Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», а также Уставом ПАО «ТРК».

С Положением о Ревизионной комиссии можно ознакомиться на сайте Общества по адресу: <http://www.trk.tom.ru/upload/iblock/e64/6h5gd6oxuzubc44v5j2tzyld57c6o8pv.pdf>

В соответствии с п. 24.3 ст. 24 Устава Общества к компетенции Ревизионной комиссии Общества относится:

- проверка (ревизия) финансовой, бухгалтерской, платежно-расчетной и иной документации Общества, связанной с осуществлением Обществом финансово-хозяйственной деятельности, на предмет ее соответствия законодательству Российской Федерации, Уставу и внутренним документам Общества;

- проверка и анализ финансового состояния Общества, его платежеспособности, функционирования системы внутреннего контроля и системы управления рисками, ликвидности активов, соотношения собственных и заемных средств, правильности и своевременности начисления и выплаты процентов по облигациям, доходов по иным ценным бумагам;

- контроль за расходованием денежных средств Общества в соответствии с утвержденными бизнес-планом и бюджетом Общества;

- контроль за формированием и использованием резервного и иных специальных фондов Общества;

- проверка своевременности и правильности ведения расчетных операций с контрагентами и бюджетом, а также расчетных операций по оплате труда, социальному страхованию, начислению и выплате дивидендов и других расчетных операций;

- контроль за соблюдением установленного порядка списания на убытки Общества задолженности неплатежеспособных дебиторов;
- проверка хозяйственных операций Общества, осуществляемых в соответствии с заключенными договорами;
- проверка соблюдения при использовании материальных, трудовых и финансовых ресурсов в финансово-хозяйственной деятельности действующих договоров, норм и нормативов, утвержденных смет и других документов, регламентирующих деятельность Общества;
- контроль за сохранностью и использованием основных средств;
- проверка кассы и имущества Общества, эффективности использования активов и иных ресурсов Общества, выявление причин непроизводственных потерь и расходов, выявление резервов улучшения финансового состояния Общества;
- проверка выполнения предписаний по устранению нарушений и недостатков, ранее выявленных Ревизионной комиссией Общества;
- выработка рекомендаций для органов управления Общества;
- осуществление иных действий (мероприятий), связанных с проверкой финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Задачами Ревизионной комиссии Общества являются:

1. Осуществление контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества;
2. Осуществление независимой оценки достоверности данных, содержащихся в годовом отчете Общества, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.
3. Подтверждение достоверности данных, содержащихся в отчете Общества о сделках, в совершении которых имеется заинтересованность.

В 2022 году действовало два состава Ревизионной комиссии.

Состав Ревизионной комиссии, действовавшей с 24.05.2021 по 09.06.2022, избран решением очередного Общего собрания акционеров Общества от 24.05.2021 (протокол от 24.05.2021 №24).

Действующий состав Ревизионной комиссии избран на годовом Общем собрании акционеров 09.06.2022 (протокол от 10.06.2022 №25). В состав Ревизионной комиссии вошли пять человек, не являющихся членами органов управления либо работниками Общества, что обеспечивает объективность и независимость их суждений:

| № | ФИО | Информация о членах Ревизионной комиссии ⁴² |
|---|--|--|
| 1 | Ковалева Светлана Николаевна, Председатель Ревизионной комиссии | <p>Год рождения: 1980.</p> <p>Образование: высшее Академия гражданской авиации, специальность «Юриспруденция», юрист, год окончания – 2002. ФГБОУ ВО «НИУ «МЭИ», «Производственный менеджмент и управление проектами», год окончания – 2019. Саморегулируемая организация аудиторов «Российский союз аудиторов» (Ассоциация), «Учебно-методический центр Российского союза аудиторов «Интрекон-интеллект», квалификация – «Профессиональный внутренний аудитор», год окончания – 2017.</p> <p>Опыт работы (за последние три года): 2017 – декабрь 2022 – Директор по внутреннему аудиту – начальник Департамента внутреннего аудита Публичного</p> |

⁴² Должности указаны по состоянию на 31.12.2022

| | | |
|---|---|---|
| | | <p>акционерного общества «Федеральная сетевая компания – Россети» (прежнее наименование до октября 2022 года - ПАО «ФСК ЕЭС»);</p> <p>2020 – декабрь 2022 – Директор по внутреннему аудиту – начальник Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети» (по совместительству).</p> |
| 2 | Царьков Виктор Владимирович | <p>Год рождения: 1977.</p> <p>Образование: высшее Московский институт экономики, квалификация «Экономист», год окончания – 2005.</p> <p>Российская Академия Государственной службы при Президенте РФ, квалификация «Менеджер», специальность «Государственное и муниципальное управление», год окончания – 2007.</p> <p>Саморегулируемая организация аудиторов «Российский союз аудиторов» (Ассоциация), «Учебно-методический центр Российского союза аудиторов «Интрекон-интеллект», квалификация – «Профессиональный внутренний аудитор», год окончания – 2017</p> <p>Опыт работы (за последние три года): 2017 – по настоящее время – первый заместитель начальника Департамента внутреннего аудита Публичного акционерного общества «Федеральная сетевая компания – Россети» (прежнее наименование до октября 2022 года - ПАО «ФСК ЕЭС»); 2020 – 2023 – первый заместитель начальника Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети» (по совместительству).</p> |
| 3 | Тришина Светлана Михайловна, секретарь Ревизионной комиссии | <p>Год рождения: 1979</p> <p>Образование высшее: Амурский государственный университет, квалификация - Экономист по финансовой работе, банковской работник, специальность - Финансы и кредит, год окончания – 2001; Международная академии 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.</p> <p>ООО «Центр реформ предприятий», квалификационный сертификат (Приказ Минтруда № 398н). Код Е квалификация 7 «управление (руководство) службой внутреннего аудита», дата выдачи 01.12.2021.</p> <p>Опыт работы (за последние три года): с 2017 года по настоящее время – начальник отдела финансового аудита; начальник отдела финансового аудита, методологии и отчетности; начальник Отдела корпоративного аудита и контроля ДО; Заместитель начальника Департамента, заместитель начальника Департамента внутреннего аудита - начальник Управления корпоративного аудита и контроля ДО</p> |

| | | |
|---|------------------------------------|--|
| | | <p>Департамента внутреннего аудита Публичного акционерного общества «Федеральная сетевая компания – Россети» (прежнее наименование до октября 2022 года - ПАО «ФСК ЕЭС»);</p> <p>2020 - 2023 - Заместитель начальника Департамента внутреннего аудита - начальник Управления корпоративного аудита и контроля ДО Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети» (по совместительству).</p> |
| 4 | Веневцев Константин Игоревич | <p>Год рождения: 1989.</p> <p>Образование: высшее ФГБОУ ВПО «Национальный исследовательский университет «МЭИ», квалификация: бакалавр техники и технологий, направление «Электротехника, электромеханика и электротехнологии», год окончания – 2011. ФГБОУ ВПО «Национальный исследовательский университет «МЭИ», квалификация «Инженер-менеджер», специальность «Менеджмент организации», год окончания – 2013. The Institute of Internal Auditors, квалификация – CIA (certified internal auditor – сертифицированный внутренний аудитор), дата выдачи – 01.11.2020.</p> <p>Опыт работы (за последние три года): 2017 – по настоящее время – главный эксперт Управления операционного аудита Департамента внутреннего аудита Публичного акционерного общества «Федеральная сетевая компания – Россети» (прежнее наименование до октября 2022 года - ПАО «ФСК ЕЭС»); 2020 – 2023 – главный эксперт Управления операционного аудита Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети» (по совместительству).</p> |
| 5 | Пятакова Ольга Геннадьевна | <p>Год рождения: 1974.</p> <p>Образование: высшее Волгоградская государственная архитектурно-строительная академия, квалификация «Промышленное и гражданское строительство», специальность «Инженер-строитель», год окончания – 1996. ГОУ «Российская экономическая академия им. Г.В. Плеханова», квалификация «Экономист», специальность «Финансы и кредит», год окончания – 2007. Профессиональная переподготовка «Московская финансово-промышленный университет «Синергия» по программе «Оценка стоимости предприятия (бизнеса)», год окончания – 2016. Профессиональная переподготовка «Международная академия экспертизы и оценки» по программе «Внутренний аудит и контроль в коммерческих организациях», год окончания – 2022.</p> <p>Опыт работы (за последние три года): 2017 – по настоящее время – главный эксперт Управления операционного аудита Департамента внутреннего аудита Публичного акционерного общества «Федеральная сетевая</p> |

| | | |
|--|--|--|
| | | компания – Россети» (прежнее наименование до октября 2022 года – ПАО «ФСК ЕЭС»); 2020 – 2023 – главный эксперт Управления операционного аудита Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети» (по совместительству). |
|--|--|--|

Члены Ревизионной комиссии не имеют долей участия в уставном капитале (акций любых типов). Сделки между Компанией и членами Ревизионной комиссии в 2022 году не совершались. Общество не предъявляло исков членам Ревизионной комиссии.

Биография членов Ревизионной комиссии Общества, избранных решением годового Общего собрания акционеров от 24.05.2021 (протокол № 24), опубликована в годовом отчете Общества за 2021 год

<http://www.trk.tom.ru/investors/meetings/otchet/%D0%93%D0%BE%D0%B4%D0%BE%D0%B2%D0%BE%D0%B9%20%D0%BE%D1%82%D1%87%D0%B5%D1%82%20%D0%B7%D0%B0%202021.pdf>

На основании предоставленных членами Ревизионной комиссии анкет, ПАО «ТРК» считает:

- члены Ревизионной комиссии не имеют родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с членами Совета директоров, членами коллегиального исполнительного органа, лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа ПАО «ТРК»;

- члены Ревизионной комиссии не привлекались к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти;

- члены Ревизионной комиссии не занимали должности в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)».

В отчетном году Ревизионной комиссией проведена плановая проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2021 год.

Программа ревизионной проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества включала следующие вопросы: оценка достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, сформированной по состоянию на 31.12.2021, анализ работы по управлению дебиторской задолженностью; проверка соблюдения порядка проведения годовой инвентаризации имущества и обязательств; анализ финансового положения и финансового состояния Общества по состоянию на 31.12.2021; оценка достоверности Годового отчета Общества за 2021 год; проверка деятельности ПАО «ТРК» в области организации технологического и ценового аудитов отчетности о реализации инвестиционной программы ПАО «ТРК», а также мер, направленных на устранение нарушений и недостатков, содержащихся в заключениях экспертных организаций, подготовленных по результатам технологического и ценового аудита отчетов о реализации инвестиционной программы Общества, проверка исполнения законодательства РФ в части соблюдения порядка заключения сделок с заинтересованностью, иные вопросы по выявленным в ходе ревизии обстоятельствам.

Заключение Ревизионной комиссии утверждено Ревизионной комиссией Общества (протокол от 22.04.2022 № 3), согласно которому выражено мнение о достоверности данных, содержащихся в годовом отчете за 2021 год, бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2021 год, во всех существенных отношениях. Фактов искажения информации, содержащейся в отчете о заключенных в 2021 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, не выявлено. Указанное Заключение было включено

в состав материалов, представленных акционерам Общества при подготовке к проведению годового Общего собрания акционеров Общества в 2022 году.

Все заключения Ревизионной комиссии Общества размещены на сайте Общества, в составе материалов к собраниям акционеров, по адресу: http://www.trk.tom.ru/investors/meetings/materials.php?bitrix_include_areas=Y&clear_cache=Y&year=2022§ion_id=505

Выплата вознаграждений и компенсаций членам Ревизионной комиссии осуществляется в соответствии с Положением о выплате членам Ревизионной комиссии ПАО «ТРК» вознаграждений и компенсаций, утвержденным годовым Общим собранием акционеров Общества 06.06.2018 (протокол от 08.06.2018 № 20). Выплата вознаграждений и компенсаций производится Обществом в денежной форме.

Текст Положения доступен на корпоративном сайте Общества в разделе «Внутренние документы Общества» <http://www.trk.tom.ru/about/documents/intdocs.php>.

Вознаграждение выплачивается члену Ревизионной комиссии Общества по итогам работы за корпоративный год и зависит от степени его участия в работе Ревизионной комиссии и размера базовой части вознаграждения, определенного исходя из выручки Общества, рассчитанной по Российским стандартам бухгалтерской отчетности за финансовый год. В целях указанного Положения для определения размеров вознаграждения членам Ревизионной комиссии под корпоративным годом понимается период с момента избрания персонального состава Ревизионной комиссии на Общем собрании акционеров Общества и до момента проведения последующего Общего собрания акционеров Общества с вопросом «Об избрании членов Ревизионной комиссии Общества».

Для целей расчета вознаграждения членам Ревизионной комиссии, полномочия которых досрочно прекращены и которые избраны на внеочередном общем собрании акционеров, корпоративный год признается равным 365 дням.

Члену Ревизионной комиссии, не принявшему участие в более чем половине заседаний, состоявшихся в период его членства в Ревизионной комиссии, вознаграждение не выплачивается.

Вознаграждение выплачивается не позднее 30 (тридцати) календарных дней после годового Общего собрания акционеров Общества и представления Председателем Ревизионной комиссии Единоличному исполнительному органу Общества расчета коэффициента личного участия Ку членов Ревизионной комиссии.

Суммарный размер вознаграждений и компенсаций, выплаченных в 2022 году членам Ревизионной комиссии Общества по итогам ревизионной проверки за 2021 год, составил 536,04 тыс. руб. (без НДС).

5.12. Внутренний контроль, управление рисками и внутренний аудит

Система внутреннего контроля

Система внутреннего контроля (далее - СВК) - элемент общей системы управления ПАО «ТРК». СВК Общества направлена на обеспечение разумных гарантий достижения целей по следующим направлениям:

- эффективность и результативность деятельности Общества, сохранность активов Общества;
- соблюдение применимых к Обществу требований законодательства и локальных нормативных актов Общества, в том числе при осуществлении хозяйственной деятельности и ведении бухгалтерского учета;
- обеспечение достоверности и своевременности бухгалтерской (финансовой) и иной отчетности.

СВК является риск-ориентированной, контрольные процедуры разработаны с учетом рисков и установлены таким образом, чтобы обеспечивать «разумную» гарантию того, что реагирование на возникающий риск происходит эффективно и своевременно. СВК охватывает все направления деятельности Общества, контрольные процедуры

выполняются постоянно во всех процессах (направлениях деятельности) Общества на всех уровнях управления в соответствии с моделью «трех линий защиты»:

- на уровне органов управления (единоличного и коллегиального исполнительных органов), блоков и подразделений Общества, выполняющих контрольные процедуры в силу своих функций и должностных обязанностей - первая линия защиты;
- на уровне контрольных подразделений Общества (специализированных органов внутреннего контроля) - вторая линия защиты;
- на уровне подразделения внутреннего аудита - третья линия защиты.

Ключевые принципы внутреннего контроля:

- Общество действует добросовестно и придерживается этических ценностей.
- Совет директоров Общества независим от менеджмента и осуществляет контроль за развитием и функционированием системы внутреннего контроля.
- Общество определяет четкие цели, что позволяет идентифицировать и оценить риски, препятствующие их достижению.
- Общество идентифицирует риски, препятствующие достижению полного спектра своих целей, осуществляет анализ и оценку рисков для принятия решения о необходимости воздействия на риск, установления приоритета воздействия на риск, а также принятия решения о методах реагирования на риск.
- Общество определяет и оценивает изменения, которые могут оказать значительное воздействие на систему внутреннего контроля.
- Общество выбирает и разрабатывает контрольные процедуры, которые позволяют снизить до приемлемого уровня риски, препятствующие достижению целей.
- Общество реализует контрольные процедуры посредством разработки нормативных документов, которые определяют ожидаемые результаты, и процедур, посредством которых реализуются требования нормативных документов.

Основными документами, регламентирующими организацию и функционирование СВК в Обществе, являются:

- Политика внутреннего контроля Общества (решение Совета директоров от 31.03.2016 г., протокол № 8);
- Стандарт организации СО 3.064/6 «Порядок реализации требований Политики внутреннего контроля ПАО «ТРК». Порядок», утвержденный приказом ПАО «ТРК» от 03.06.2021 №331.

Политика внутреннего контроля определяет цели, принципы функционирования и элементы СВК Общества, основные функции и ответственность участников СВК, порядок оценки эффективности СВК, установленные Советом директоров Общества. Компоненты и принципы СВК Политики внутреннего контроля, проработаны, детализированы и раскрыты в Порядке реализации требований Политики внутреннего контроля. Принципы СВК соблюдаются, что подтверждается результатами оценки СВК, проведенной внутренним аудитором за 2022 год.

В Обществе действует Порядок реализации требований Политики внутреннего контроля, раскрывающий прикладные аспекты применения норм, закрепленных Политикой внутреннего контроля. Контрольные процедуры по процессам и подпроцессам основной и обеспечивающей деятельности, а также процессам управления Общества задокументированы в матрицах контролей и рисков.

Функции участников СВК, установленные Политикой внутреннего контроля, интегрированы в общую систему управления, соответствуют их роли и закреплены в Уставе, положениях о структурных подразделениях, должностных инструкциях работников и приведены в Приложении № 11 к Годовому отчету

Роли участников процесса внутреннего контроля разграничены в зависимости от их участия в соответствующих этапах процесса внутреннего контроля.



Схема взаимодействия участников СВК

Система управления рисками

В Обществе действует система управления рисками (далее – СУР), целью которой является обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед Обществом целей, определенных Стратегией развития электросетевого комплекса Российской Федерации, программными документами развития и Уставом Общества, а также обеспечение роста стоимости Общества, при соблюдении баланса интересов всех заинтересованных сторон.

Управление рисками является непрерывным, постоянно функционирующим процессом.

Ключевые принципы системы управления рисками:

- Непрерывность и комплексность: функционирование СУР является непрерывным, постоянно функционирующим процессом, который затрагивает всю деятельность Общества.

- Ориентация на цели: функционирование СУР способствует достижению целей, установленных в документах стратегического и тактического планирования.

- Интеграция в управление: СУР является неотъемлемой частью системы принятия решений в Обществе на всех уровнях управления. СУР содействует обоснованному принятию решений с учетом анализа всей имеющейся информации о вероятности и последствиях принимаемых решений и возможных альтернативах данным решениям.

- Формирование и сохранение (защита) стоимости Общества: СУР содействует достижению целей Общества, повышению производительности, обеспечению здоровья и безопасности работников Общества, безопасности деятельности Общества, соблюдению правовых и нормативных требований, охране окружающей среды, повышению качества обслуживания (клиентоориентированность), эффективности операций, управления и репутации.

- Неопределенность: неопределенность является неотъемлемой частью принимаемых в Обществе решений. СУР позволяет систематизировать информацию об источниках неопределенности (факторах рисков) и содействовать ее снижению.

– Заинтересованность и лидерство: органы управления и руководители Общества обеспечивают распространение в Обществе знаний и навыков в области управления рисками, способствуют развитию корпоративной культуры соблюдения принципов СУР и принятия решений с учетом рисков. Надлежащее и своевременное вовлечение заинтересованных сторон и, в частности, лиц, принимающих решения, в процессы СУР на всех уровнях управления Общества обеспечивает надлежащий уровень развития СУР и соответствие ее требованиям внутренней и внешней среды.

Эффективность: СУР основывается на принципе эффективности (результативности и экономности) осуществления процессов управления рисками, а именно: необходимости достижения установленных целей Общества с использованием наименьшего объема ресурсов (экономности) и (или) достижения наилучшего результата деятельности Общества с использованием установленного объема ресурсов (результативности).

Цели, принципы функционирования, задачи, этапы процесса управления рисками, формы оценки эффективности СУР, основные функции и ответственность участников СУР определены в Политике управления рисками ПАО «ТРК», утвержденной Советом директоров Общества 25.02.2021 (протокол № 25).

Порядок осуществления процесса управления рисками в Обществе закреплен в Положении по управлению рисками ПАО «ТРК», Модели «дерева» рисков ПАО «ТРК» и ее описании, Модели зрелости системы управления рисками ПАО «ТРК», утвержденных приказом ПАО «ТРК» от 10.04.2020 № 257.

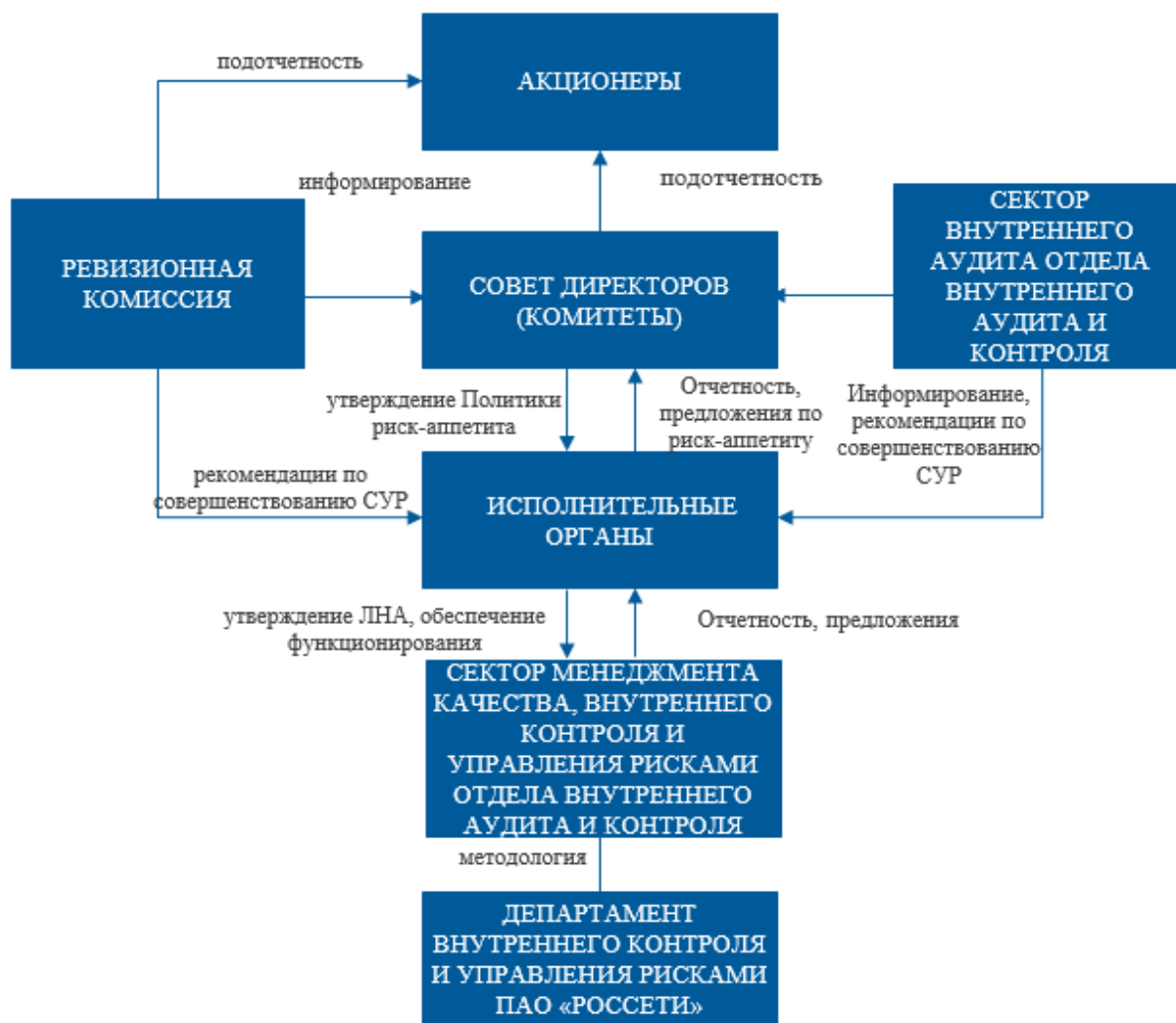
Порядок определения предпочтительного риска (риск-аппетита) ПАО «ТРК» закреплен в соответствующем актуализированном документе, утвержденном приказом ПАО «ТРК» от 13.10.2022 №741 (предыдущая версия действовала с декабря 2021).

Согласно Порядку определения предпочтительного риска (риск-аппетита) Протоколом Совета директоров от 08.06.2022 №27 утверждено Заявление о предпочтительном риске (риск-аппетите) ПАО «ТРК», согласно целевым показателям которого ПАО «ТРК»:

- обеспечивает надежное и качественное электроснабжение
- обеспечивает реализацию обязательств Политики в области охраны труда и принципов Концепции «нулевого травматизма»
- обеспечивает развитие и повышение доступности электросетевой инфраструктуры
- стремится к снижению потерь электроэнергии при ее передаче и распределении
- стремится к сохранению устойчивого финансового положения
- стремится к снижению (минимизации) негативного воздействия на окружающую среду
- обеспечивает соблюдение прав акционеров
- не приемлет нарушение требований, установленных законодательством Российской Федерации
- стремится к обеспечению технологического и инновационного развития путем внедрения научных разработок и технологий
- обеспечивает развитие кадрового потенциала электросетевого комплекса и поддерживает стабильно высокий уровень обеспеченности производственным персоналом

Функции участников СУР закреплены Политикой управления рисками Общества, положениями о структурных подразделениях, должностными инструкциями работников и приведены в Приложении 12.

Схема взаимодействия участников СУР представлена на рисунках ниже.
Вертикальное взаимодействие в рамках СУР



ГОРИЗОНТАЛЬНОЕ ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ В РАМКАХ СУР



В Обществе организован Сектор менеджмента качества, внутреннего контроля и управления рисками отдела внутреннего аудита и контроля, на который в соответствии с Политикой внутреннего контроля, Политикой управления рисками ПАО «ТРК» и Положением о подразделении возложены следующие основные функции в части СВК и СУР:

- разработка и обеспечение внедрения основных и методологических документов по построению и совершенствованию системы внутреннего контроля;
- содействие менеджменту в построении контрольной среды, по описанию и внедрению в процессы (направления деятельности) контрольных процедур и закреплению ответственности за должностными лицами;

координация деятельности по поддержанию и мониторингу целевого состояния СВК;

- функции по общей координации процесса управления рисками;
- формирование отчетности по рискам Общества;
- осуществление оперативного контроля за процессом управления рисками структурными подразделениями Общества;
- выполнение контрольных мероприятий в Обществе по вопросам организации и функционирования СУР;
- осуществление подготовки и представление исполнительным органам Общества информации об эффективности СУР, а также по иным вопросам, предусмотренным Политикой управления рисками.

Для гарантии того, что СВК и СУР эффективны и соответствуют объективно изменяющимся требованиям и условиям, внутренний аудитор Общества проводит оценку эффективности СВК и СУР. Отчет внутреннего аудитора об оценке эффективности СВК и СУР по итогам 2022 года рассмотрен на заседании Совета директоров (протокол от 20.04.2023 № 26) с предварительным рассмотрением указанного вопроса Комитетом по аудиту Совета директоров (протокол от 07.04.2023 №13). Уровень зрелости СВК за 2022 год оценен аудитом в 5,3 балла и соответствует уровню зрелости «Промежуточный между «Оптимальный» и «Высокий», Уровень зрелости СУР за 2022 год оценен как в 4,6 балла и соответствует уровню зрелости «Промежуточный между «Умеренный» и «Оптимальный». По итогам 2021 года уровень зрелости СВК оценен в 5,3 балла и соответствует уровню зрелости «Промежуточный между «Оптимальный» и «Высокий», уровень зрелости СУР по итогам 2021 года оценен в 4,3 балла и соответствует уровню зрелости «Промежуточный между «Умеренный» и «Оптимальный».

Решением Совета директоров ПАО «ТРК» от 16.03.2021 (протокол № 28) утвержден План по поддержанию эффективности и развитию системы внутреннего контроля и системы управления рисками ПАО «ТРК» (далее – План)

В соответствии с Планом в отчетном периоде Обществом реализованы мероприятия, направленные на совершенствование СВК и СУР Общества:

- интеграция действующей системы антикоррупционного комплаенса в общую систему внутреннего контроля и систему управления рисками в соответствии со стандартами группы компаний «Россети»;
- актуализация методики самооценки владельцами процессов эффективности системы внутреннего контроля курируемых процессов в соответствии со стандартами группы компаний «Россети»;
- формирование единой базы данных о контрагентах по вопросам инициированных/ введенных процедур ликвидации и банкротства, опубликованных сообщений о проведении собраний кредиторов, размещенных уведомлений о проведении торгов по продаже прав требований к Обществу, принятых в рамках дел о банкротстве, судебных актах, выявленных признаков заинтересованности, установленных арбитражными управляющими фактов преднамеренного и фиктивного банкротства контрагентов;
- принято участие в обучающих мероприятиях, проводимых ПАО «Россети» по вопросам контроля финансовой устойчивости контрагентов, процедур ликвидации и банкротства;
- утвержден риск-аппетит Общества, актуализован Порядок определения риск-аппетита.

Основные меры по развитию СВК и СУР, планируемые к реализации в 2023 году:

- утверждение и внедрение методологии в области мониторинга финансовой устойчивости, процедур ликвидации и банкротства контрагентов в соответствии со стандартами группы компаний «Россети»;
- актуализация нормативно-методологических документов в области СВК и СУР;
- проведение обучающих мероприятий для менеджмента и работников по вопросам организации и функционирования СВК и СУР;
- определение ключевых индикаторов риска (КИР);
- актуализация реестра рисков в увязке со стратегическими целями и задачами;
- совершенствование подходов к интеграции управления рисками в ключевые бизнес-процессы.

Функция внутреннего аудита

Подразделением, отвечающим за реализацию функции внутреннего аудита в Обществе, является сектор внутреннего аудита.

Внутренний аудит функционально подотчетен Совету директоров Общества, что означает осуществление Советом директоров контроля и организации деятельности подразделения внутреннего аудита, в том числе утверждение плана деятельности внутреннего аудита, отчета о выполнении плана деятельности внутреннего аудита и бюджета подразделения внутреннего аудита, предварительное одобрение решения единоличного исполнительного органа Общества о назначении, освобождении от должности (не по инициативе работника) руководителя внутреннего аудита, а также утверждение условий трудового договора и вознаграждения руководителя внутреннего аудита, рассмотрение результатов оценки качества функции внутреннего аудита.

Целью внутреннего аудита является содействие Совету директоров и исполнительным органам Общества в повышении эффективности управления Обществом, совершенствовании его финансово-хозяйственной деятельности, в том числе путем системного и последовательного подхода к анализу и оценке систем управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления как инструментов обеспечения разумной уверенности в достижении поставленных перед Обществом целей.

Цели и задачи, основные принципы организации, функции и полномочия внутреннего аудита определены в Политике внутреннего аудита ПАО «ТРК» (новая редакция), утвержденной решением Совета директоров Общества от 12.11.2021 (протокол от 15.11.2021 № 8).

Штатная численность сектора внутреннего аудита за 2022 год составляет 1 штатную единицу. Среднесписочная численность за 2022 год составила 1 человек.

В Обществе утверждены следующие основные документы, регламентирующие функцию внутреннего аудита:

- Политика внутреннего аудита и Кодекс этики внутренних аудиторов ПАО «ТРК» (новая редакция), утвержденные решением Совета директоров Общества от 12.11.2021 (протокол от 15.11.2021 № 8);
- Положение об Отделе внутреннего аудита и контроля № П-22/16, утвержденное решением Совета директоров ПАО «ТРК» от 28.04.2016 (протокол №11);
- Программа гарантий и повышения качества внутреннего аудита (новая редакция), утвержденная решением Совета директоров Общества от 12.05.2022 (протокол от 13.05.2022 № 23);
- внутренние стандарты деятельности внутреннего аудита и стандарты практического применения, разработанные в соответствии с Международными профессиональными стандартами внутреннего аудита.

Получение обратной связи от Комитета по аудиту осуществляется руководителем внутреннего аудита в различных формах в ходе взаимодействия с Комитетом по аудиту, включая анализ решений/рекомендаций Комитета по аудиту по вопросам, относящимся к компетенции внутреннего аудита, а также посредством анкетирования членов Комитета по аудиту. Для анализа текущего состояния и динамики развития функции внутреннего аудита

осуществляется оценка в баллах по приведенным в анкете критериям и производится расчет среднего балла по функции внутреннего аудита в целом. По итогам 2022 года члены Комитета по аудиту оценили деятельность внутреннего аудита Общества на максимальный балл.

По итогам внешней независимой оценки, проведенной АО «КПМГ» в 2019 году, получено заключение, в соответствии с которым деятельность внутреннего аудита Общества, «в целом соответствует» требованиям Международных профессиональных стандартов внутреннего аудита, Кодексу этики, Политике внутреннего аудита, выданы рекомендации по совершенствованию деятельности внутреннего аудита.

По отмеченным членами Комитета по аудиту в анкетах направлениям для совершенствования и выданным внешним независимым экспертом рекомендациям решением Совета директоров Общества (протокол от 22.12.2020 №19) утвержден и исполняется План мероприятий по развитию и совершенствованию деятельности внутреннего аудита Общества на период с 2020 по 2024 гг. По итогам 2022 г. все мероприятия выполнены в срок.

5.13. Внешний аудитор

Для независимой оценки достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество ежегодно привлекает внешнего аудитора для проведения аудита отчетности, подготовленной в соответствии со стандартами МСФО и РСБУ. Кандидатура внешнего аудитора финансовой отчетности утверждается годовым Общим собранием акционеров Общества. Кандидатура определяется на основании конкурсных процедур, обеспечивающих объективный выбор. Отбор аудиторской организации для осуществления обязательного аудита отчетности ПАО «ТРК» на 2022 год в форме открытого одноэтапного конкурса без предварительного квалификационного отбора проводило ПАО «Россети».

Годовым Общим собранием акционеров Общества 09.06.2022 (протокол от 10.06.2022 №25) было принято решение утвердить объединение аудиторов (коллективного участника) в составе ООО «ЦАТР – аудиторские услуги» (лидер коллективного участника) (ИНН 7709383532) и АО Аудиторская компания «ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ» (ИНН 7735073914) аудитором ПАО «ТРК». Совет директоров Общества 03.08.2022 (протокол от 03.08.2022 №3) постановил определить размер оплаты услуг аудитора ПАО «ТРК» по аудиторским услугам за 2022 год в размере 4 770 046 руб.72 коп., включая НДС.

Фактически по данному договору в 2022 году было выплачено 2 933 578 руб.72 коп., оставшаяся часть оплаты аудиторских услуг будет выплачена в первой половине 2023 года.

Сведения об аудиторе Общества

| | |
|--|--|
| Лидер коллективного участника | Лидер коллективного участника - Общество с ограниченной ответственностью «Центр аудиторских технологий и решений - аудиторские услуги» |
| Сокращенное фирменное наименование | ООО «ЦАТР – аудиторские услуги» |
| Основной государственный регистрационный номер | Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 05.12.2002 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1027739707203. |
| Адрес | 115035, Москва, Садовническая набережная, 77, стр.1 |
| ИНН/КПП | 7709383532/770501001 |
| Номер телефона и факса | +7 (495) 755-97-00, факс: +7 (495) 755-97-01 |
| Адрес электронной почты | Околотина Татьяна Леонидовна Tatyana.Okolotina@b1.ru Салабоева Варвара Викторовна Varvara.Salaboeva@b1.ru |

| | |
|---|---|
| Членство в саморегулируемой организации аудиторов | ООО «ЦАТР – аудиторские услуги» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) и включено в контрольный экземпляр реестра аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи 12006020327 |
| Член коллективного участника | член коллективного участника - Акционерное общество Аудиторская компания «Деловой профиль» |
| Сокращенное фирменное наименование | АО Аудиторская компания «Деловой профиль» |
| Основной государственный регистрационный номер | Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 19.12.1995г. и присвоен государственный регистрационный номер 1027700253129 |
| Адрес | г. Москва, 127015, г. Москва, ул. Вятская, д. 70 |
| ИНН/КПП | 7735073914/771701001 |
| Номер телефона и факса | +7 (495) 755-97-00, факс: +7 (495) 755-97-01 |
| Членство в саморегулируемой организации аудиторов | АО Аудиторская компания «Деловой профиль» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) с основным регистрационным номером записи 11606087136 |

В 2022 году аудитор не оказывал Обществу неаудиторских услуг.

Оценка эффективности внешнего аудита

В соответствии с пунктами 294.2 и 294.3 Кодекса корпоративного управления, одобренного 21.03.2014 Советом директоров Банка России, пунктом 4.1.3.5 Положения о Комитете по аудиту Совета директоров публичного акционерного общества «Томская распределительная компания»⁴³ Комитетом по аудиту Совета директоров ПАО «ТРК» проведена оценка эффективности процесса проведения внешнего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2022 год, и оценка аудиторского заключения, выданного по результатам указанного аудита.

Информация об аудиторе, о независимости аудитора, а также план по аудиту финансовой отчетности за 2022 год, включая методику проведения аудита рассмотрены Комитетом по аудиту Совета директоров Общества 07.10.2022 (протокол № 4).

В соответствии с договором оказания аудиторских услуг внешним аудитором проведен аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества в несколько этапов.

Комитетом по аудиту Совета директоров Общества принята к сведению Письменная информация (аудиторский отчет) по основным проблемам учета и отчетности Общества, предоставленной внешним аудитором по основным проблемам промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 9 месяцев 2022 года, подготовленной в соответствии с РСБУ, и информации менеджмента Общества о корректировках, внесенных по результатам внешнего аудита отчетности (принята к сведению Комитетом по аудиту Совета директоров Общества (протокол от 13.02.2023 № 9), Письменная информация (аудиторский отчет) руководству и Комитету по аудиту Совета директоров ПАО «ТРК» по основным проблемам учета и отчетности по итогам аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, подготовленной в соответствии с РСБУ за 2022 год, Аудиторское заключение независимого аудитора о бухгалтерской (финансовой) отчетности

⁴³ Утверждено решением Совета директоров ПАО «ТРК» от 31.03.2016 г. Протокол № 8 с учетом изменений, внесенных решением Совета директоров от 28.10.2016 (протокол №3), решением Совета директоров от 30.09.2022 (протокол № 7)

Общества за 2022 год, подготовленной в соответствии с МСФО (протокол от 15.05.2023 № 16).

Письменная информация (аудиторский отчет) по итогам аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ТРК» за 2022 год в соответствии с РСБУ подготовлена в соответствии с требованиями Международного стандарта аудита (МСА) 260 и включает мнение аудитора о значительных качественных аспектах учетной практики организации, включая ее учетную политику, оценочные значения и раскрытие информации в финансовой отчетности а также значимые вопросы, которые возникли в ходе аудита и которые обсуждались или были предметом переписки.

Аудиторское заключение содержит мнение о достоверном отражении в бухгалтерской (финансовой) отчетности во всех существенных отношениях финансового положения Общества по состоянию на 31.12.2022, а также его финансовых результатах и движении денежных средств за 2022 год в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В соответствии с требованиями МСА 700, 701, 570 Аудиторское заключение содержит заявление о том, что аудит был проведен в соответствии с Международными стандартами аудита, информацию о ключевых вопросах аудита, а также вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности.

Аудиторское заключение составлено в соответствии с Федеральным законом «Об аудиторской деятельности» от 30.12.2008 г. №307-ФЗ, Международными стандартами аудита, введенными в действие на территории Российской Федерации приказами Министерства финансов Российской Федерации от 09.01.2019 № 2н, от 30.12.2020 N 335н, от 09.11.2021 N 172н.

Заключение об оценке качества выполнения аудиторской проверки, заключений аудиторов и эффективности процесса проведения внешнего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ТРК» за 2022 год утверждено решением Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «ТРК» от «15» мая 2023 (протокол № 16).

Качество услуг внешнего аудитора оценено Комитетом по аудиту Общества в 2,9 балла, что соответствует уровню «качество выполнения аудиторской проверки соответствует ожиданиям ПАО «ТРК».

5.14. Предотвращение конфликта интересов

ПАО «ТРК» уделяет повышенное внимание вопросам предотвращения и минимизации последствий возможного конфликта интересов у членов органов управления Общества. Общество придает большое значение своевременному предупреждению и справедливому урегулированию конфликта интересов и руководствуется следующими принципами:

Индивидуальное рассмотрение каждого конфликта интересов и урегулирование каждого случая конфликта интересов.

Конфиденциальность процесса раскрытия сведений о конфликте интересов и процесса его урегулирования.

Соблюдение баланса интересов Общества, а также работника при урегулировании конфликта интересов.

Оценка репутационных рисков для Общества при выявлении каждого конфликта интересов.

Защита работника от преследования в связи с сообщением о конфликте интересов, который был своевременно раскрыт работником и урегулирован Обществом.

Общество ежегодно осуществляет проверку информации об участии руководства в других обществах. Осуществляется регулярный анализ информации, полученной от членов органов управления Общества, на наличие потенциального конфликта интересов.

Всеми членами Совета директоров и членами Правления выполнены требования ст. 82 Федерального закона «Об акционерных обществах» о направлении уведомлений в адрес Общества о наличии возможной заинтересованности в совершении Обществом сделок.

В результате деятельности Общества в 2022 году не допущено фактов возникновения конфликта интересов.

5.15. Акционерный капитал, обращение ценных бумаг

Уставный капитал Публичного акционерного общества «Томская распределительная компания» по состоянию на 31.12.2022 составляет 2 161 077 817,928 рубля.

Обществом размещены следующие категории именных акций одинаковой номинальной стоимостью 0,4916 рубля каждая:

1) привилегированные акции типа А: 576 693 000 штук на общую сумму по номинальной стоимости 283 502 278,8 рубля;

2) обыкновенные акции: 3 819 315 580 штук на общую сумму по номинальной стоимости 1 877 575 539,128 рубля.

Размер доли каждой категории акций в уставном капитале:

– доля обыкновенных акций: 86,88 %;

– доля привилегированных акций: 13,12%.

Решения о выпуске акций и отчет об итогах выпуска были зарегистрированы 28.06.2005:

– выпуску именных обыкновенных акций присвоен государственный регистрационный номер 1-01-50128-А;

– выпуску именных привилегированных акций типа А присвоен государственный регистрационный номер 2-01-50128-А.

28.11.2005 Федеральной службой по финансовым рынкам Российской Федерации осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг ОАО «ТРК».

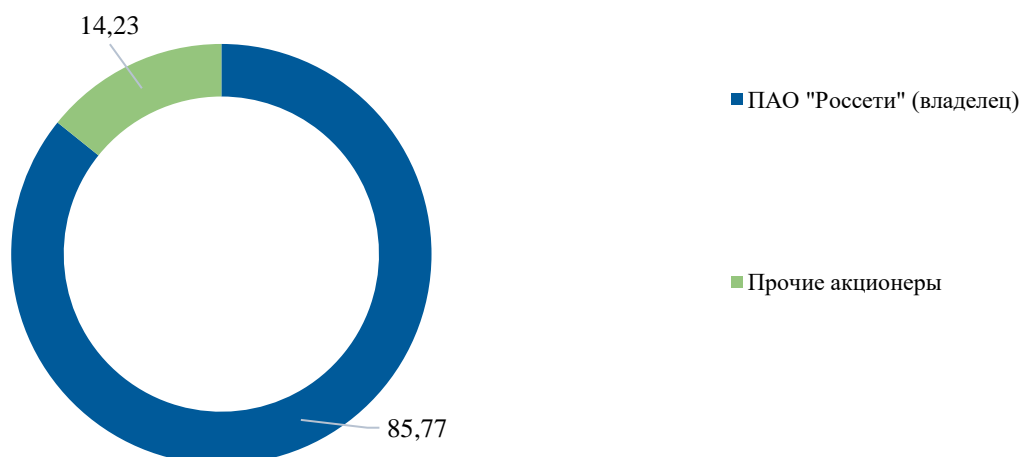
Изменений размера уставного капитала за период с даты начала 2022 года до даты окончания отчетного года, не было

Структура акционерного капитала на конец отчетного года и основные характеристики ценных бумаг Общества

| Структура акционерного капитала на 31.12.2022 | | |
|---|-------------------|---------------|
| Тип держателя | Количество счетов | Доля в УК (%) |
| Владельцы - юридические лица | 89 | 0,69 |
| Владельцы - физические лица | 4 436 | 4,02 |
| Номинальные держатели | 2 | 95,29 |
| Всего счетов | 4 527 | 100,00 |

По данным Регистратора Общества - АО «СТАТУС», на 31.12.2022 крупнейшим акционером Общества является ПАО «Россети».

**Крупнейшие держатели акций ПАО «ТРК» по состоянию на
31.12.2022, доля в УК, %**



Статистическая информация о структуре акционерного капитала

| Тип держателя акций | 31.12.2021 | | 31.12.2022 | |
|--|----------------|-----------|----------------|-----------|
| | Количество шт. | Доля в УК | Количество шт. | Доля в УК |
| По видам счетов: | | | | |
| Физические лица | 176 629 977 | 4,0180 | 176 629 977 | 4,0180 |
| Юридические лица | 57 746 445 | 1,3136 | 30 246 445 | 0,6880 |
| Номинальные держатели | 4 161 632 158 | 94,6684 | 4 189 132 158 | 95,2940 |
| Счета зарегистрированных лиц с особыми аналитическими признаками: | | | | |
| Муниципальная собственность | 32 327 | 0,0007 | 32 327 | 0,0007 |
| Нерезиденты РФ | 7 763 845 | 0,1766 | 7 763 845 | 0,1766 |

По сравнению с данными на 31.12.2021 структура акционерного капитала ПАО «ТРК» изменилась следующим образом:

- доля владельцев-юридических лиц на уменьшилась на 0,6256%
- доля владельцев-физических лиц осталась неизменной
- доля номинальных держателей увеличилась на 0,6256%

Решение об использовании специального права на участие Российской Федерации в управлении Обществом («золотая акция») не принималось.

У исполнительных органов Компании отсутствуют сведения о существовании долей владения акциями, превышающих пять процентов, помимо уже раскрытых.

Структура акционерного капитала с долей владения свыше 5% от уставного капитала Общества за отчетный период не менялась.

В распоряжении Общества не находятся собственные акции. У Общества отсутствуют подконтрольные юридические лица.

События после отчетной даты

В ходе реорганизации Публичного акционерного общества «Федеральная сетевая компания – Россети» (ранее – ПАО «ФСК ЕЭС») с 09.01.2023 года прекращена деятельность Публичного акционерного общества «Российские сети», а также Акционерного общества «Дальневосточная энергетическая управляющая компания – ЕНЭС», Открытого акционерного общества «Томские магистральные сети» и Акционерного общества «Кубанские магистральные сети» в связи с их присоединением к Публичному акционерному обществу «Федеральная сетевая компания – Россети».

В результате реорганизации к Публичному акционерному обществу «Федеральная сетевая компания – Россети» перешли права на владение акциями Общества, ранее принадлежащие Публичному акционерному обществу «Российские сети» и АО «ДВЭУК - ЕНЭС». Общая доля владения Публичного акционерного общества «Федеральная сетевая компания – Россети» в уставном капитале ПАО «ТРК» составляет 86,40%.

Основные показатели торгов ценными бумагами

В 2022 году обыкновенные и привилегированные акции ПАО «ТРК» обращались на Московской Бирже. Акции ПАО «ТРК» включены в некотировальную часть списка ценных бумаг (третий уровень листинга).

Динамика объемов торгов обыкновенными и привилегированными акциями на Московской Бирже:

| Год | Обыкновенные акции | | Привилегированные акции | | Капитализация, млн руб. ⁴⁴ |
|------|----------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|---------------------------------------|
| | Объем торгов, (руб.) | Число сделок, (шт.) | Объем торгов, (руб.) | Число сделок, (шт.) | |
| 2018 | 4 929 820 | 486 | 21 183 640 | 2 161 | 1 442,75 |
| 2019 | 106 264 200 | 5 952 | 65 785 235 | 9 082 | 1 738,64 |
| 2020 | 50 893 110 | 5 815 | 48 983 695 | 6 545 | 1 629,60 |
| 2021 | 22 611 570 | 3 247 | 46 638 020 | 5 872 | 1 536,79 |
| 2022 | 69 939 150 | 10 771 | 122 845 470 | 17 647 | 1 230,44 |

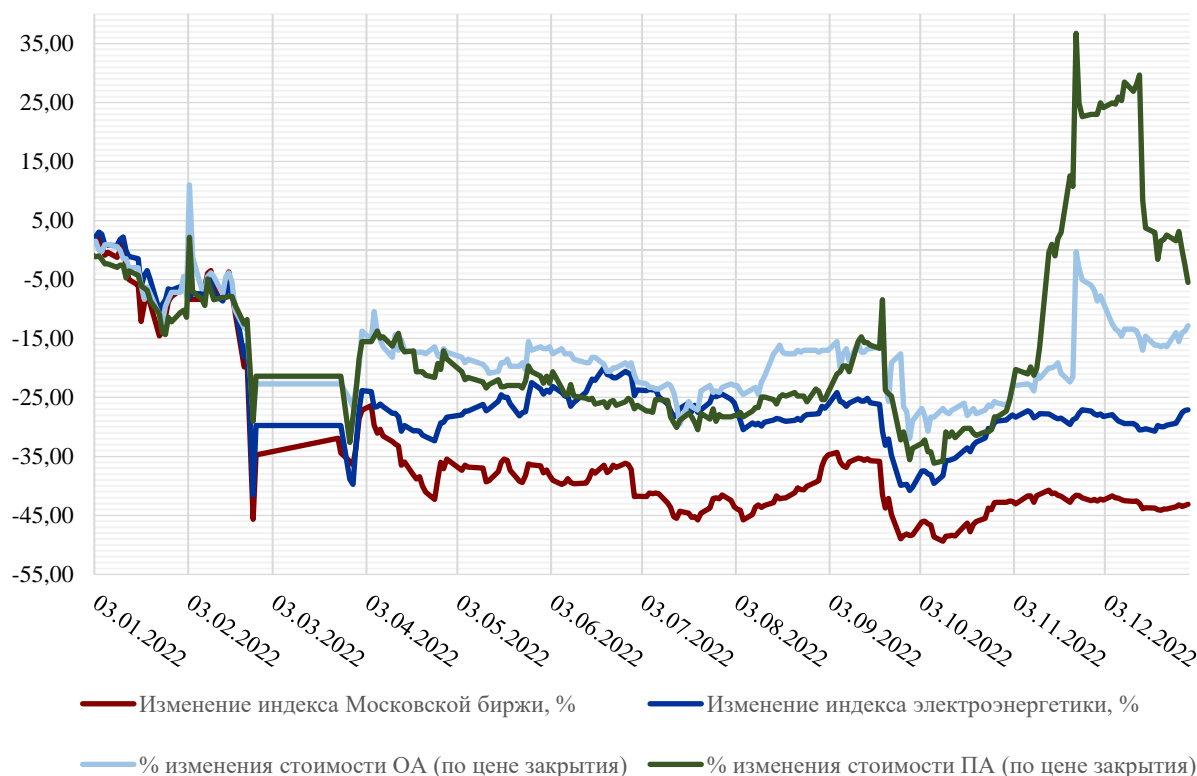
Информация подготовлена на основании данных Московской Биржи

https://www.moex.com/ru/marketdata/#/mode=instrument&secid=TORS&boardgroupid=57&mode_type=history&date_from=2022-01-01&date_till=2022-12-31

https://www.moex.com/ru/marketdata/#/mode=instrument&secid=TORSP&boardgroupid=57&mode_type=history&date_from=2022-01-01&date_till=2022-12-31

⁴⁴ Капитализация указана на конец отчетного года на основании данных Московской биржи <https://www.moex.com/s26>

Динамика стоимости обыкновенных и привилегированных акций ПАО «ТРК» в сравнении с индексом Московской Биржи и индексом электроэнергетики за 2022год.



В сравнении с изменением индекса Московской Биржи, который снизился за 2022 год на 43,12%, и изменением индекса электроэнергетики, который снизился на 27,09% за 2022 год, котировки обыкновенных акций ПАО «ТРК» по данным Московской Биржи снизились на 12,84% (с 0,335 руб. до 0,292 руб. за 1 акцию), стоимость привилегированных акций снизилась на 5,50% (с 0,2545 руб. до 0,248 руб. за 1 акцию). Ценные бумаги Общества в базы расчетных индексов не включены.

Капитализация

В течение 2022 года наблюдались резкие скачки стоимости акций Общества. Значение капитализации ПАО «ТРК» за 12 месяцев 2022 года снизилось с 1 536,79 млн руб. до 1 230,44 млн руб. или на 19,93% (капитализация рассчитывалась на момент закрытия Московской биржи). Снижение капитализации объясняется волатильностью фондовых рынков в 2022 году, общим падением индексов Мосбиржи, снижением капитализации российского рынка на фоне реализовавшихся геополитических рисков.

5.16. Распределение прибыли и дивидендная политика

Дивидендная политика Общества

02.02.2018 (протокол №16) Советом директоров Общества утверждено Положение о дивидендной политике ПАО «ТРК»; решением Совета директоров от 10.08.2018 (протокол №4 от 13.08.2018) в данное Положение внесены изменения.

Положение о дивидендной политике ПАО «ТРК» направлено на соблюдение прав и интересов акционеров Общества, а также на обеспечение прозрачного механизма определения размера дивидендов и порядка их выплаты. Выплата дивидендов подтверждает достигнутые положительные финансовые результаты и стремление Общества справедливо распорядиться полученной прибылью с целью повышения своей инвестиционной привлекательности.

Принципы дивидендной политики Общества:

- соответствие принятой в Обществе практики начисления и выплаты дивидендов законодательству Российской Федерации и стандартам корпоративного управления (распоряжение Правительства Российской Федерации от 29.05.2017 №1094-р);
- оптимальное сочетание интересов Общества и акционеров;
- определение размера дивидендов в объеме не менее 50% от чистой прибыли, определенной по данным финансовой отчетности, в том числе консолидированной, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, и рассчитанной в соответствии с порядком, установленным Положением о дивидендной политике ПАО «ТРК»;
- обеспечение возможности осуществления дивидендных выплат с ежеквартальной периодичностью при выполнении соответствующих критериев;
- обеспечение максимальной прозрачности (понятности) механизма определения размера дивидендов и порядка их выплаты;
- обеспечение положительной динамики величины дивидендных выплат при условии роста чистой прибыли Общества;
- доступность информации для акционеров и иных заинтересованных лиц о дивидендной политике Общества;
- необходимость поддержания требуемого уровня финансового и технического состояния Общества (выполнение инвестиционной программы), обеспечение перспектив развития Общества;
- дивиденды по обыкновенным акциям выплачиваются только в случае выплаты в полном объеме в соответствии с Уставом Общества дивидендов по привилегированным акциям.

С Положением о дивидендной политике можно ознакомиться на сайте Общества по адресу: <http://www.trk.tom.ru/investors/decisions/Положение%20о%20дивидендной%20политике%20с%20учетом%20изменений.pdf>

Распределение прибыли за 2019-2022 гг.*

тыс. руб.

| Наименование | за 2019 г. (ГОСА 2020) | за 2020 г. (ГОСА 2021) | за 2021 г. (ГОСА 2022) |
|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Нераспределенная прибыль (убыток) отчетного периода, в т.ч.: | 176 384 | (370 923) | (156 238) |
| Резервный фонд | 0 | - | - |
| Прибыль на развитие | 132 343 | - | - |
| Дивиденды | 44 041 ⁴⁵ | - | - |
| Погашение убытков прошлых лет | 0 | - | - |

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

ГОСА 2020 (за 2019 г.) - Протокол ГОСА ПАО «ТРК» №23 от 29.05.2020.

ГОСА 2021 (за 2020 г.) - Протокол ГОСА ПАО «ТРК» №24 от 24.05.2021.

ГОСА 2022 (за 2021 г.) - Протокол ГОСА ПАО «ТРК» №25 от 06.09.2022.

В соответствии с Уставом Общества решение о распределении прибыли по итогам 2022 года будет принято по итогам решения годового Общего собрания акционеров Общества в 2023 году.

⁴⁵ Сумма указана с учетом промежуточных дивидендов за 9 месяцев 2019 г. в размере 5 075 тыс. руб. в соответствии с решением внеочередного Общего собрания акционеров от 31.12.2019, протокол №22.

5.17. Взаимодействие с акционерами и инвесторами

В соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации Общество на регулярной основе взаимодействует с акционерами и инвесторами посредством раскрытия информации о деятельности Общества, предусмотренной Федеральным законом от 22.04.1996 №39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» и Положением Банка России от 30.12.2014 №454-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг» на сайте Общества по адресу <http://www.trk.tom.ru> и сайте Центра раскрытия корпоративной информации Интерфакс <https://e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=7242>, а так же в Едином федеральном реестре сведений о фактах деятельности юридических лиц <https://fedresurs.ru/>.

Кроме того, в Обществе создана горячая линия для взаимодействия с акционерами контактные данные которой можно использовать как безопасный, конфиденциальный и доступный канал связи <http://www.trk.tom.ru/investors/vzaimodeystvie-s-aktsionerami/hotline.php>.

КОНТАКТНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

| | |
|-------------------------|--|
| Почтовый адрес | Россия, 634041, г. Томск, пр. Кирова, д.36 |
| Телефон/факс | +7 (3822) 27-77-77 / +7 (3822) 55-79-83 |
| Сайт | www.trk.tom.ru |
| Адрес электронной почты | trk@trk.tom.ru |

Контактная информация для акционеров

| | |
|--|--|
| Место нахождения эмитента | Россия, 634041, г. Томск, пр. Кирова, д.36 |
| Телефон/факс | +7 (3822) 27-77-77 / +7 (3822) 55-79-83 |
| Адрес электронной почты | trk@trk.tom.ru |
| Адрес страницы в сети Интернет, используемой эмитентом для раскрытия информации | http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=7242 http://www.trk.tom.ru/ |
| Данные специального подразделения Общества по работе с акционерами и инвесторами | <p>Начальник управления корпоративных и имущественных отношений Артамонова Инна Сергеевна, ArtamonovaIS@trk.tom.ru, +7 (3822) 27-79-22 / 3922;</p> <p>Корпоративный секретарь – Гудзева Светлана Александровна, gsa@trk.tom.ru, +7 (3822) 277-800</p> <p>Специалист первой категории Управления корпоративных и имущественных отношений - Попеляева Татьяна Юрьевна +7 (3822) 27-78-14 +7 (913) 866-25-45 http://www.trk.tom.ru/investors/contacts.php http://www.trk.tom.ru/investors/vzaimodeystvie-s-aktsionerami/hotline.php</p> |

Аудитор

| | |
|--|--|
| Лидер коллективного участника | Лидер коллективного участника - Общество с ограниченной ответственностью «Центр аудиторских технологий и решений - аудиторские услуги» |
| Сокращенное фирменное наименование | ООО «ЦАТР – аудиторские услуги» |
| Основной государственный регистрационный номер | Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 05.12.2002 г. и присвоен |

| | |
|---|---|
| | государственный регистрационный номер 1027739707203. |
| Адрес | 115035, Москва, Садовническая набережная, 77, стр.1 |
| ИНН/КПП | 7709383532/770501001 |
| Номер телефона и факса | +7 (495) 755-97-00, факс: +7 (495) 755-97-01 |
| Адрес электронной почты | Околотина Татьяна Леонидовна Tatyana.Okolotina@b1.ru Салабоева Варвара Викторовна Varvara.Salaboeva@b1.ru |
| Членство в саморегулируемой организации аудиторов | ООО «ЦАТР – аудиторские услуги» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) и включено в контрольный экземпляр реестра аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи 12006020327 |

| | |
|---|---|
| Член коллективного участника | член коллективного участника - Акционерное общество Аудиторская компания "Деловой профиль" |
| Сокращенное фирменное наименование | АО Аудиторская компания "Деловой профиль" |
| Основной государственный регистрационный номер | Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 19.12.1995г. и присвоен государственный регистрационный номер 1027700253129 |
| Адрес | г. Москва, 127015, г. Москва, ул. Вятская, д. 70 |
| ИНН/КПП | 7735073914/771701001 |
| Номер телефона и факса | +7 (495) 755-97-00, факс: +7 (495) 755-97-01 |
| Членство в саморегулируемой организации аудиторов | АО Аудиторская компания «Деловой профиль» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО АСС) с основным регистрационным номером записи 11606087136 |

Регистратор

| | |
|------------------------------------|---|
| Наименование | Акционерное общество «Регистраторское общество «СТАТУС» |
| Сокращенное фирменное наименование | АО «СТАТУС» |

| | |
|--|---|
| Адрес | 109052, Москва, ул. Новохохловская, д.23, стр.1, здание Бизнес-центра «Ринг парк» |
| Телефон/факс | +7 (495) 974-83-50, +7 (495) 974-83-45 +7(495) 280-04-87 |
| Сайт | www.rostatus.ru |
| Адрес электронной почты | Office@rostatus.ru |
| Лицензия (номер, дата выдачи и срок действия лицензии) | 10-000-1-00304, 12.03.2004 г., бессрочная |
| Орган, выдавший лицензию | Федеральная служба по финансовым рынкам |

ГЛОССАРИЙ И СОКРАЩЕНИЯ

Аббревиатуры

АСТУ – Автоматизированная система технологического управления

ВЛ – Воздушная линия электропередачи

гг. – Годы (годов)

ГОСА – Годовое Общее собрание акционеров

ВОСА – Внеочередное Общее собрание акционеров

ДЗО – Дочернее зависимое общество

ДТР ТО – Департамент тарифного регулирования Томской области

ДЭМ ПС – Дежурный электромонтер подстанции

ЕНЭС – Единая национальная система

ИТТ – Информационные технологии и телекоммуникации

кВ – Киловольт

кВА – Киловольт-ампер

кВт – Киловатт

кВт*ч – Киловатт-час

км – Километр

коп. – Копейка

КПЭ – Ключевые показатели эффективности ПАО «ТРК»

ЛЭП – Линия электропередачи

МВА – Мегавольт-ампер

МВт – Мегаватт

МВт·ч - Мегаватт-час

млн руб. – Миллион рублей

ММТС – Минимальная месячная тарифная ставка

МСФО – Международные стандарты финансовой отчетности

НВВ – Необходимая валовая выручка

НВОС – негативное воздействие на окружающую среду

НДС – Налог на добавленную стоимость

НПФ – Негосударственный пенсионный фонд

НИОКР – Научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы

ОДГ – Оперативно-диспетчерская группа

ОВБ – Оперативно-выездная бригада

СЭнМ – Система энергоменеджмента

ПС – Подстанция

РДУ – Региональное диспетчерское управление

РЗА – Релейная защита и автоматика

РИСЭ – Резервный источник системы электроснабжения

РСБУ – Российские стандарты бухгалтерского учета

руб. – Рублей

РЭК – Региональная энергетическая комиссия

РЭС – район электрических сетей

ПАО «ТРК» Общество, Компания – Публичное акционерное общество «Томская распределительная компания»

Система ОТУ- Система оперативно-технологического управления

СМИ – Средства массовой информации

СО – Стандарт организации

СУПА - Система управления производственными активами

СУР – Система управления рисками

ТН – Технологическое нарушение

ТП – Трансформаторная подстанция

ТПиР – Техперевооружение и реконструкция
ТОиР – Техническое обслуживание и ремонт
ТСО – Территориально сетевая организация
тыс. руб. – Тысяча рублей
ФЗ – Федеральный закон
ФКЦБ – Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг
ФСК – Федеральная сетевая компания
ФСТ – Федеральная служба по тарифам
ФСФР – Федеральная служба по финансовым рынкам
шт. – Штука
ЭСК – Энергосбытовые компании
ЭЭ – Электроэнергия
EBITDA – Прибыль до выплаты процентов, налогов и амортизационных отчислений
ISO – Международная организация по стандартам
OHSAS – Система менеджмента профессиональной безопасности и здоровья

**Публичное акционерное общество
«Томская распределительная компания»**

**Бухгалтерская (финансовая) отчетность и аудиторского заключение
независимого аудитора**

31 декабря 2022 года

| Содержание | Стр. |
|--|------|
| Аудиторское заключение независимого аудитора | 3 |
| Приложения | |
| Бухгалтерская (финансовая) отчетность Публичного акционерного общества «Томская распределительная компания» за 2022 год: | |
| Бухгалтерский баланс | 9 |
| Отчет о финансовых результатах | 11 |
| Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах | 12 |



**НОВЫЕ ВЫЗОВЫ
НОВЫЕ РЕШЕНИЯ**

ООО «ЦАТР – аудиторские услуги»
Россия, 115035, Москва
Садовническая наб., 77, стр. 1
Тел.: +7 495 705 9700
+7 495 755 9700
Факс: +7 495 755 9701
ОГРН: 1027739707203
ИНН: 7709038352
ОКПО: 59002827
КПП: 770801001

TSATR – Audit Services LLC
Sadovnicheskaya Nab., 77, bld. 1
Moscow, 115035, Russia
Tel: +7 495 705 9700
+7 495 755 9700
Fax: +7 495 755 9701
www.b1.ru

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам и Совету Директоров
Публичного акционерного общества
«Томская распределительная компания»

Мнение

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «Томская распределительная компания» (далее – «Общество»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 г., отчета о финансовых результатах за 2022 год и приложений к ним.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2022 г., а также его финансовые результаты и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание для выражения мнения

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

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам. В отношении каждого из указанных ниже вопросов наше описание того, как соответствующий вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита, приводится в этом контексте.

Мы выполнили обязанности, описанные в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения, в том числе по отношению к этим вопросам. Соответственно, наш аудит включал выполнение процедур, разработанных в ответ на нашу оценку рисков существенного искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности. Результаты наших аудиторских процедур, в том числе процедур, выполненных в ходе рассмотрения указанных ниже вопросов, служат основанием для выражения нашего аудиторского мнения о прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Ключевой вопрос аудита

Как соответствующий ключевой вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита

Признание и оценка выручки

Сумма выручки от услуг по передаче электроэнергии составила 8 328 530 тыс. руб. за 2022 год.

Признание и оценка выручки от услуг по передаче электроэнергии являлись одним из наиболее значимых вопросов нашего аудита в связи с определенной спецификой механизмов функционирования рынка электроэнергии, что обуславливает потенциальное наличие разногласий между электросетевыми, энергосбытовыми и иными компаниями в отношении объемов и стоимости переданной электроэнергии. Оценка руководством Общества вероятности разрешения потенциальных разногласий в свою пользу является в значительной степени субъективной. Выручка признается тогда, когда, с учетом допущений, разногласия, при их наличии, будут разрешены в пользу Общества.

Информация о сумме доходов раскрыта Обществом в Отчете о финансовых результатах бухгалтерской (финансовой) отчетности

Мы рассмотрели применимую учетную политику в отношении признания выручки от услуг по передаче электроэнергии, изучили систему внутреннего контроля за отражением этой выручки, провели проверку ключевых сумм выручки на основании заключенных договоров и актов по передаче электроэнергии, получили подтверждения остатков дебиторской задолженности от ключевых контрагентов, провели анализ судебных разбирательств в отношении потенциального наличия спорных сумм оказанных услуг по передаче электроэнергии.



НОВЫЕ ВЫЗОВЫ
НОВЫЕ РЕШЕНИЯ

Ключевой вопрос аудита

Обесценение внеоборотных активов

В соответствии с п. 38 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» Общество по состоянию на 31 декабря 2022 г. провело тест на обесценение в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов», введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2015 г. № 217н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 2 февраля 2016 г., регистрационный № 40940). Ценность использования основных средств, представляющих собой значительную долю внеоборотных активов Общества, на 31 декабря 2022 г. была определена с помощью метода прогнозируемых денежных потоков.

Вопрос тестирования основных средств на предмет обесценения был одним из наиболее существенных для нашего аудита, поскольку остаток основных средств составляет значительную часть всех активов Общества на отчетную дату, а также потому, что процесс оценки руководством ценности использования является сложным, в значительной степени субъективным и основывается на допущениях, в частности, на прогнозе объемов выручки от передачи электроэнергии, тарифов на передачу электроэнергии, а также операционных и капитальных затрат, которые зависят от предполагаемых будущих рыночных или экономических условий в Российской Федерации, в том числе, таких как долгосрочные темпы роста тарифов и ставки дисконтирования.

Информация о результатах анализа основных средств на предмет наличия обесценения раскрыта Обществом в пункте 9 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Прочая информация, включенная в годовой отчет

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

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

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

Как соответствующий ключевой вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита

В рамках наших аудиторских процедур мы, помимо прочего, оценили применяемые Компанией допущения и методики, в частности те, которые относятся к прогнозируемым объемам выручки от передачи электроэнергии, тарифным решениям, операционным и капитальным затратам, долгосрочным темпам роста тарифов и ставкам дисконтирования. Мы выполнили тестирование входящих данных, заложенных в модель, и тестирование арифметической точности модели, использованной для определения возмещаемой стоимости в тесте на обесценение основных средств. Мы привлекли внутренних экспертов по оценке к анализу модели, использованной для определения возмещаемой стоимости в тесте на обесценение основных средств. Мы также проанализировали чувствительность модели к изменению в основных показателях оценки и раскрываемую Компанией информацию о допущениях, от которых в наибольшей степени зависят результаты тестирования на предмет обесценения.

Ответственность руководства и Комитета по аудиту за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

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

Комитет по аудиту несет ответственность за надзор за процессом подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

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

- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Общества;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, и, на основании полученных аудиторских доказательств, вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

Мы также предоставляем Комитету по аудиту заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали его обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о действиях, осуществленных для устранения угроз, или принятых мерах предосторожности.

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

Руководитель аудита, по результатам которого выпущено настоящее аудиторское заключение независимого аудитора, – Т.Л. Околотина.

Т.Л. Околотина,
действующая от имени Общества с ограниченной ответственностью
«Центр аудиторских технологий и решений – аудиторские услуги»
на основании доверенности от 18 апреля 2022 г.,
руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение
(ОРНЗ 21906110171)

21 марта 2023 г.

Сведения об аудиторе

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Центр аудиторских технологий и решений – аудиторские услуги»
Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 5 декабря 2002 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1027739707203.
Местонахождение: 115035, Россия, г. Москва, Садовническая наб., д. 77, стр. 1.
Общество с ограниченной ответственностью «Центр аудиторских технологий и решений – аудиторские услуги» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС). Общество с ограниченной ответственностью «Центр аудиторских технологий и решений – аудиторские услуги» включено в контрольный экземпляр реестра аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи 12006020327.

Сведения об аудируемом лице

Наименование: Публичное акционерное общество «Тонкая распределительная компания»
Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 31 марта 2005 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1057000127931.
Местонахождение: 634041, Россия, г. Тонск, пр-кт Кирова, д. 36.

Бухгалтерский баланс
на 31.12 20 22 г.

Организация ООО "ЭРС"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности

деятельность Государственная и муниципальная деятельность в сфере деятельности

Организационно-правовая форма/форма собственности

государственная организация/иная организация российской собственности

Балanced в валюте: тыс. руб.

Итого в валюте (тыс. руб.) 634811 г. Томск, пр. Курчатова, 35

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

Наименование аудиторской организации/индивидуального аудитора

| Коды | | |
|--------------------------|------------|----|
| Формы по ОКВЭД | 8120001 | |
| Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 |
| на ОКТУ | 737491902 | |
| ИФНС | 7017119072 | |
| на | 0803002 | |
| на ОКОГУ | 12047 | 49 |
| на ОКЕИ | 354 | |

| | |
|---------------|---------------|
| ИФНС | 7708353532 |
| ОГРН / ОГРНИП | 1027736037203 |

Идентификационный номер налогоплательщика в аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

| Показатель | Наименование показателя | Код строки | На 31 декабря 2022 (1) | На 31 декабря 2021 (2) | На 31 декабря 2020 (3) |
|-------------------------------|--|------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| АКТИВ | | | | | |
| I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | | |
| 5.1.1-5.2.2. | Нематериальные активы | 1110 | 25 402 | 33 189 | 37 872 |
| 5.2.2. | в т.ч. незаконченные операции по приобретению нематериальных активов | 1111 | - | - | - |
| 5.2.1-5.2.2. | Результаты исследований и разработок | 1120 | 803 | 1 827 | 4 327 |
| 5.2.2. | в т.ч. затраты по незаконченным исследованиям и разработкам | 1121 | - | - | - |
| | Нематериальные нематериальные активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные нематериальные активы | 1140 | - | - | - |
| 5.3.1-5.3.7. | Основные средства | 1150 | 4 576 075 | 4 582 159 | 4 476 703 |
| | земельные участки и объекты природопользования | 1151 | 30 374 | 30 897 | 30 897 |
| | зданий, машин и оборудования, сооружений | 1152 | 4 279 041 | 4 194 135 | 4 177 842 |
| | другие виды основных средств | 1153 | 119 045 | 61 137 | 74 921 |
| 5.3.7. | Право пользования активами | 11531 | 67 777 | 67 874 | 73 327 |
| 5.3.5. | незавершенное строительство | 1154 | 87 102 | 205 145 | 109 051 |
| 5.3.6. | здания, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств | 1155 | - | 6 843 | - |
| | зданий и сооружений, предназначенных для использования при создании основных средств | 1156 | 22 636 | 8 126 | 2 706 |
| 5.3.1. | Долгосрочные инвестиции в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| 5.4.1-5.4.3. | Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| | инвестиции в дочерние общества | 1171 | - | - | - |
| | инвестиции в зависимые общества | 1172 | - | - | - |
| | инвестиции в другие организации | 1173 | - | - | - |
| | займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев | 1174 | - | - | - |
| | финансовые вложения | 1175 | - | - | - |
| 5.7.2. | Отложенные налоговые активы | 1190 | 206 287 | 244 698 | 213 480 |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | 104 734 | 62 538 | 63 343 |
| | Итого по разделу I | 1100 | 4 913 451 | 4 904 511 | 4 784 892 |
| II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | | |
| 5.5.1-5.5.2. | Запасы | 1210 | 84 572 | 48 564 | 49 324 |
| | сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 1211 | 84 572 | 48 564 | 49 324 |
| | затраты в незавершенном производстве | 1212 | - | - | - |
| | готовая продукция и товары для перепродажи | 1213 | - | - | - |
| | товары отгруженные | 1214 | - | - | - |
| | прочие запасы и затраты | 1215 | - | - | - |
| | Налич на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 50 | 50 | 51 |
| 5.6.1-5.6.4. | Дебиторская задолженность | 1230 | 516 003 | 345 537 | 379 507 |
| | Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты | 1231 | 100 | 37 | 17 |
| | получатели и эмитенты | 1231101 | - | - | - |
| | высказ к получению | 1231102 | - | - | - |
| | высказ эмиссии | 1231103 | - | - | - |
| | прочая дебиторская задолженность | 1231104 | 100 | 37 | 17 |
| | Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты | 1232 | 615 903 | 345 500 | 379 570 |
| | получатели и эмитенты | 123201 | 600 600 | 351 975 | 345 633 |
| | высказ к получению | 123202 | - | - | - |
| | задолженность дочерним и зависимым обществ по операциям | 123203 | - | - | - |
| | задолженность участникам (учредителям) по взносам и уставный капитал | 123204 | - | - | - |
| | займы выданные | 123205 | 4 722 | 5 491 | 5 625 |
| | прочая дебиторская задолженность | 123206 | 11 124 | 20 910 | 22 912 |
| 5.4.1-5.4.3. | Финансовые вложения (не исключившим дочерних (зависимых)) | 1240 | - | - | - |
| | займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев | 1241 | - | - | - |
| | прочие краткосрочные финансовые вложения | 1242 | - | - | - |
| 5.4. | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 256 588 | 67 522 | 137 588 |
| | наличные | 1251 | 31 | 56 | 87 |
| | расчетные счета | 1252 | 256 558 | 67 466 | 137 501 |
| | валютные счета | 1253 | - | - | - |
| | прочие денежные средства | 1254 | - | 10 | - |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 31 148 | 35 166 | 78 903 |
| | Итого по разделу II | 1200 | 968 467 | 646 675 | 666 844 |
| | БАЛАНС | 1900 | 5 881 918 | 5 551 186 | 5 451 736 |

| Показатель | Наименование показателя | Ед. измерения | на 31 декабря 2022 (1) | на 31 декабря 2021 (2) | на 31 декабря 2020 (3) |
|---------------------------------------|--|---------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| ПАССИВ | | | | | |
| III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | | |
| 3.1 | Вложенный капитал (исходящий капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 2 161 078 | 2 161 078 | 2 161 078 |
| 3.1 | Капитал (за исключением вложений) | 1311 | - | - | - |
| 3.1 | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| 3.1.1.5.1.1 | Переводный выкупленный капитал | 1340 | - | - | - |
| 3.1 | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | - | - | - |
| 3.1 | Резервный капитал | 1360 | 108 054 | 108 054 | 108 054 |
| 3.1 | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 1 095 078 | 1 596 350 | 1 792 311 |
| | прибыль лет | 1371 | 1 597 176 | 1 754 734 | 2 015 796 |
| | отчетного периода | 1372 | 268 532 | 1 958 376 | 1 372 486 |
| | в том числе чрезвычайные результаты | | (14 648) | - | - |
| | Итого по разделу III | 1380 | 4 154 790 | 3 865 486 | 3 972 443 |
| IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | | |
| 4.6.7.4.6.8 | Заемные средства | 1410 | - | 120 279 | - |
| | кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты | 1411 | - | 120 279 | - |
| | займы, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты | 1412 | - | - | - |
| 4.7.2 | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 340 726 | 338 470 | 317 520 |
| 4.7.1 | Однородные обязательства | 1430 | - | - | - |
| 4.8.3.4.8.8 | Прочие обязательства | 1450 | 50 223 | 68 269 | 74 090 |
| | в т.ч. расчеты по обязательствам по аренде | 1451 | 54 449 | 64 528 | 69 133 |
| | Итого по разделу IV | 1460 | 430 951 | 524 979 | 391 610 |
| V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | | |
| 5.6.7.4.6.8 | Заемные средства | 1510 | - | 177 | - |
| | кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты | 1511 | - | 177 | - |
| | займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты | 1512 | - | - | - |
| 5.6.3.4.6.8 | Кредиторская задолженность | 1520 | 1 120 861 | 801 845 | 930 678 |
| | поставщики и подрядчики | 1521 | 684 734 | 630 776 | 688 052 |
| | налоги и взносы | 1522 | - | - | - |
| | задолженность по оплате труда перед персоналом | 1523 | 48 567 | 27 614 | 30 482 |
| | задолженность перед государственными внебюджетными фондами | 1524 | 125 549 | 31 487 | 28 840 |
| | задолженность по налогам и сборам | 1525 | 147 143 | 83 462 | 72 432 |
| | заемные полученные | 1526 | 81 255 | 100 863 | 71 073 |
| | задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов | 1527 | 2 739 | 1 406 | 2 277 |
| | прочие кредиторские задолженности | 1528 | 6 300 | 8 084 | 7 474 |
| | расчеты по обязательствам по аренде | 1529 | 11 581 | 10 913 | 8 189 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | 389 | 175 | 209 |
| 5.7.1 | Однородные обязательства | 1540 | 180 927 | 179 726 | 180 520 |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1560 | 1 302 977 | 1 080 919 | 1 017 901 |
| | БАЛАНС | 1760 | 5 871 918 | 5 471 384 | 5 381 846 |

Начальник отдела бухгалтерского учета
А.В. Чудов

Главный бухгалтер-начальник
отдела бухгалтерского учета
и налогового учета
С.М. Вино

20.12.22

| | | | |
|----|-----|-------|---|
| 10 | rod | 20 22 | r |
|----|-----|-------|---|

| | |
|--------------------------|----------------|
| Формы по ОЭД | 0710002 |
| Дата (всего, месяц, год) | 31 12 2020 |
| по ОЭД | 73246920 |
| по | 7017114072 |
| по | |
| ОЭД 2 | 25.12 |
| по ОЭД по ОЭД | 12247 49 |
| по ОЭД | 264 |

| Показатель | Наименование показателя | Код | За 2022 г. (1) | За 2021 г. (2) |
|------------|---|------|-------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | Выручка | 2110 | 8 405 161 | 7 297 35 |
| | в том числе: | | | |
| | выручка от продажи электроэнергии | 2111 | 8 328 530 | 7 256 45 |
| | выручка от теплоснабжения | 2112 | 30 611 | 27 60 |
| | выручка от организации функционирования и развития ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса | 2113 | - | - |
| | выручка от перепродажи электроэнергии и мощности | 2114 | - | - |
| | доходы от участия в других организациях | 2115 | - | - |
| | доходы от аренды | 2116 | 3 076 | 2 84 |
| | выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера | 2117 | 42 844 | 10 38 |
| | выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера | 2118 | - | - |
| 2.1 | Себестоимость продаж | 2120 | (7 589 352) | (7 114 261) |
| | в том числе: | | | |
| | себестоимость передачи электроэнергии | 2121 | (7 555 514) | (7 080 436) |
| | себестоимость теплоснабжения | 2122 | (23 946) | (23 723) |
| | себестоимость организации функционирования и развития ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса | 2123 | - | - |
| | себестоимость перепродажи электроэнергии и мощности | 2124 | - | - |
| | себестоимость участия в других организациях | 2125 | - | - |
| | себестоимость услуг аренды | 2126 | (1 010) | (1 083) |
| | себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера | 2127 | (8 178) | (8 230) |
| | себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера | 2128 | - | - |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 816 809 | 183 09 |
| 2.2 | Коммерческие расходы | 2218 | - | - |
| 2.3 | Управленческие расходы | 2220 | (137 735) | (104 769) |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 478 074 | (121 673) |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | Проценты к получению | 2320 | 12 899 | 6 543 |
| | Проценты к уплате | 2330 | (15 913) | (12 704) |
| 5.11 | Прочие доходы | 2340 | 21 916 | 36 525 |
| 5.11 | Прочие расходы | 2300 | (103 309) | (91 447) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 393 671 | (583 356) |
| 2.3 | Налог на прибыль | 2410 | (90 430) | 36 080 |
| 2.3 | в т.ч. текущий налог на прибыль | 2411 | (41 961) | - |
| 2.3 | отложенный налог на прибыль | 2412 | (48 469) | 36 080 |
| 2.3 | Прочие | 2450 | (61) | (1 103) |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 303 180 | (553 379) |

| Показатель | Наименование показателя | Код | За 2022 г. (1) | За 2021 г. (2) |
|------------|---|------|-------------------|-------------------|
| 5.1.1. | СПРАВОЧНО | | | |
| 5.3.1. | Результат от перерецессивных активов, не включенный в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | - | - |
| | Результат от прочих операций, не включенный в чистую прибыль (убыток) периода | 2520 | - | - |
| | Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода | 2530 | - | - |
| | Совокупный финансовый результат периода | 2500 | 383 130 | (156 379) |
| 2.2. | Базовая прибыль (убыток) на акцию, тыс. руб. | 2900 | 0.6003756 | (0.0000415) |
| 2.2. | Разделенная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

 E. M. Byrne

94 28 22 rue

Eligible participants: 100,000

| | Роды |
|--------------------------|------------|
| когда по плану | 07 марта |
| Дата (число, месяц, год) | 21.12.2022 |
| по ОНКО | 73146782 |
| ИВН | 3211714672 |
| по ОКЗСД 2 | 25.12 |
| по ОКПФНОК40 | 02047 49 |
| по ОКМ | 384 |

| 2.1. движение капитала | | | | | | | | |
|---|------|-----------------|--------------------------------|---|--------------------|-------------------|-----------------------------------|-----------|
| Наименование показателя | Код | Указный капитал | Капитал (из резервов компаний) | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (убыток) | Итого |
| Баланс капитала на 31 декабря 2020 г. (1) | 3180 | 2 161 078 | - | - | - | 180 854 | 1 300 311 | 3 642 443 |
| За 2020 г. (2) | 3210 | - | - | - | - | - | 769 | 769 |
| Распределение капитала - всего: | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | |
| частая прибыль | 3211 | х | х | х | х | х | - | - |
| переводка на прибыль | 3212 | х | х | х | х | х | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | х | х | х | х | х | 769 | 769 |
| дополнительный выпуск акций | 3214 | - | - | - | - | х | - | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3215 | - | - | х | х | х | - | х |
| реорганизация кредитного лица | 3216 | - | - | - | - | - | - | - |
| ликвидация капитала - всего: | 3220 | - | - | - | - | - | (158 378) | (158 378) |
| в том числе: | | | | | | | | |
| убыток | 3221 | х | х | х | х | х | (158 378) | (158 378) |
| переводка на убыток | 3222 | х | х | х | х | х | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | х | х | х | х | х | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3224 | - | - | - | х | х | - | - |
| уменьшение количества акций | 3225 | - | - | - | х | х | - | - |
| реорганизация кредитного лица | 3226 | - | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3227 | х | х | х | х | х | - | - |
| уменьшение добавочного капитала | 3230 | х | х | х | х | х | - | х |
| уменьшение резервного капитала | 3240 | х | х | х | х | х | - | х |
| Баланс капитала на 31 декабря 2021 г. (3) | 3260 | 2 161 078 | - | - | - | 180 854 | 1 541 762 | 3 843 834 |
| Эффект консолидированной корректировки жилищного периода при переходе на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Баллантные инвестиции» | 3301 | - | - | - | - | - | 50 054 | 50 054 |
| Баланс капитала на 31 декабря 2021 года с учетом консолидированной корректировки жилищного периода при переходе на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Баллантные инвестиции» | 3302 | 2 161 078 | - | - | - | 180 854 | 1 596 260 | 3 888 488 |
| За 2022 г. (4) | 3210 | - | - | - | - | - | 383 850 | 383 850 |
| Распределение капитала - всего: | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | |
| частая прибыль | 3211 | х | х | х | х | х | 383 180 | 383 180 |
| переводка на прибыль | 3212 | х | х | х | х | х | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | х | х | х | х | х | 770 | 770 |
| дополнительный выпуск акций | 3214 | - | - | - | - | х | - | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3215 | - | - | х | х | х | - | х |
| реорганизация кредитного лица | 3216 | - | - | - | - | - | - | - |
| ликвидация капитала - всего: | 3220 | - | - | - | - | - | (14 948) | (14 948) |
| в том числе: | | | | | | | | |
| убыток | 3221 | х | х | х | х | х | - | - |
| переводка на убыток | 3222 | х | х | х | х | х | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | х | х | х | х | х | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3224 | - | - | - | х | х | - | - |
| уменьшение количества акций | 3225 | - | - | - | х | х | - | - |
| реорганизация кредитного лица | 3226 | - | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3227 | х | х | х | х | х | (14 948) | (14 948) |
| уменьшение добавочного капитала | 3230 | х | х | х | х | х | - | х |
| уменьшение резервного капитала | 3240 | х | х | х | х | х | - | х |
| Баланс капитала на 31 декабря 2022 г. (5) | 3300 | 2 161 078 | - | - | - | 180 854 | 1 880 810 | 4 144 740 |

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

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | Изменение капитала за 2021 год | | На 31 декабря 2021 г. |
|---|--------|--------------------------|--------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | | | за счет чистой прибыли | за счет иных факторов | |
| Капитал - всего до корректировок корректировка в связи с: | 3400 | 3 975 233 | (156 238) | 769 | 3 819 764 |
| изменением учетной политики при переходе на ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» | 3410 | (2 790) | (2 140) | - | (4 930) |
| исправлением ошибок после корректировок | 3420 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3500 | 3 972 443 | (156 378) | 769 | 3 814 834 |
| в том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | 3401 | 1 706 101 | (156 238) | 769 | 1 550 632 |
| до корректировок корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики при переходе на ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» | 3411 | (2 790) | (2 140) | - | (4 930) |
| исправлением ошибок после корректировок | 3421 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3501 | 1 703 311 | (156 378) | 769 | 1 545 702 |
| другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки (по статьям) | 3402 | 2 269 132 | - | - | 2 269 132 |
| до корректировок | | | | | |
| Уставный капитал | 34021 | 2 161 078 | - | - | 2 161 078 |
| Капитал (до регистрации изменений) | 340211 | - | - | - | - |
| Собственные акции, выкупленные у акционеров | 34022 | - | - | - | - |
| Добавочный капитал | 34023 | - | - | - | - |
| Резервный капитал | 34024 | 108 054 | - | - | 108 054 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3412 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок после корректировок | 3422 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3502 | 2 269 132 | - | - | 2 269 132 |

(1) - указывается год, предшествующий предыдущему

(2) - указывается предыдущий год

3.3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|-------------------------|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Чистые активы | 3600 | 4 155 179 | 3 865 609 | 3 972 652 |

Управляющий директор - Первый
заместитель генерального директора

Главный бухгалтер - начальник
департамента бухгалтерского и
налогового учета и отчетности

« 25 » марта 20 23 г.

 
(подпись) А.В. Чернышев
(оформлено подлинно)


(подпись) Е.М. Лузык
(оформлено подлинно)

Отчет о движении денежных средств
за _____ год _____ 20 22 г.

Организация **ПАО "ГРЭС"**

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности **Переработка электроэнергии и теплоэнергии, производство и распределение электроэнергии**

деятельности **электроэнергетики**

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

Публичное акционерное общество/ иная форма российской собственности _____

Единица измерения: тыс. руб.

| Коды | |
|--------------------------|----------------|
| Форма по ОКУД | 0730008 |
| Дата (число, месяц, год) | 31 12 2022 |
| по ОКТО | 73748780 |
| по ОКВЭД 2 | 35.12 |
| по ОКФС/ОФНС | 12247 49 |
| по ОКЕИ | 384 |

| Наименование показателя | Код | 3а 2022 г. | 3а 2021 г. |
|--|--------|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Денежные потоки от текущих операций | | 8 231 841 | 7 363 377 |
| Поступления - всего | 4110 | | |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 8 182 337 | 7 318 033 |
| в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ и услуг материальным, дочерним и зависимым компаниям | 411101 | - | - |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | 3 182 | 3 790 |
| в т.ч. от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей от материальных, дочерних и зависимых компаний | 411201 | - | - |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| в т.ч. от перепродажи финансовых вложений материальным, дочерним и зависимым компаниям | 411301 | - | - |
| прочие поступления | 4119 | 49 322 | 41 541 |
| в т.ч. прочее поступления от материальных, дочерних и зависимых компаний | 411901 | - | - |
| Платежи - всего | 4120 | (7 370 533) | (7 003 398) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (5 757 387) | (5 412 707) |
| в т.ч. поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги материальным, дочерним и зависимым компаниям | 412101 | (17 982) | (18 740) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (1 479 713) | (1 433 824) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | (18 582) | (12 527) |
| в т.ч. процентов по долговым обязательствам материальным, дочерним и зависимым компаниям | 412301 | - | - |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (26 652) | (3 601) |
| прочие платежи | 4129 | (181 987) | (142 319) |
| в т.ч. прочие платежи материальным, дочерним и зависимым компаниям | 412901 | - | - |
| Согласно денежным потокам от текущих операций | 4100 | 850 902 | 359 979 |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | 432 |
| Поступления - всего | 4210 | - | 432 |
| в том числе: | | | |
| от продажи необоротных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | - | 432 |
| в т.ч. от продажи необоротных активов (кроме финансовых вложений) материальным, дочерним и зависимым компаниям | 421101 | - | - |
| от продажи акций других организаций (долей участия) | 4212 | - | - |
| в т.ч. от продажи акций других организаций (долей участия) материальным, дочерним и зависимым компаниям | 421201 | - | - |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (при условии предоставления денежных средств и другим лицам) | 4213 | - | - |
| в т.ч. от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (при условии предоставления денежных средств и другим лицам) материальным, дочерним и зависимым компаниям | 421301 | - | - |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | - | - |
| в т.ч. дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях от материальных, дочерних и зависимых компаний | 421401 | - | - |
| прочие поступления | 4219 | - | - |
| в т.ч. прочие поступления от материальных, дочерних и зависимых компаний | 421901 | - | - |
| Платежи - всего | 4220 | (547 933) | (522 781) |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию необоротных активов | 4221 | (547 933) | (522 781) |
| в т.ч. платежи материальным, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию необоротных активов | 422101 | - | - |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия) | 4222 | - | - |
| в т.ч. платежи материальным, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением акций других организаций (долей участия) | 422201 | - | - |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (при условии предоставления денежных средств и другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | - | - |
| в т.ч. платежи материальным, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением долговых ценных бумаг (при условии предоставления денежных средств и другим лицам), предоставление займов другим лицам | 422301 | - | - |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | - | - |
| в т.ч. процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива материальным, дочерним и зависимым компаниям | 422401 | - | - |
| прочие платежи | 4229 | - | - |
| в т.ч. прочие платежи материальным, дочерним и зависимым компаниям | 422901 | - | - |
| Согласно денежным потокам от инвестиционных операций | 4200 | (547 933) | (522 349) |

| Наименование показателя | Код | За 2022 г. | За 2021 г. |
|--|--------|-------------|------------|
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Государство - всего | 4310 | 965 430 | 397 040 |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | 965 430 | 397 040 |
| в т.ч. полученные кредиты и займы от материнских, дочерних и зависимых компаний | 431101 | - | - |
| денежные вклады собственников (участников) | 4312 | - | - |
| в т.ч. денежные вклады собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний | 431201 | - | - |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | - | - |
| в т.ч. от выпуска акций, увеличения долей участия материнских, дочерних и зависимых компаний | 431301 | - | - |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | - | - |
| в т.ч. от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. материнских, дочерних и зависимых компаний | 431401 | - | - |
| прочие поступления | 4319 | - | - |
| в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний | 431901 | - | - |
| Платежи - всего | 4320 | (1 109 342) | (295 127) |
| в том числе: | | | |
| собственники (участники) в связи с выпуском у них акций (долей участия) организацией или ее выкупом по системе участия | 4321 | - | - |
| в т.ч. собственники (участники) в связи с выпуском у них акций (долей участия) организацией или ее выкупом по системе участия материнских, дочерних и зависимых компаний | 432101 | - | - |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) | 4322 | (12 472) | (54) |
| в т.ч. на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний | 432201 | (4 519) | - |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | (1 085 720) | (275 770) |
| в т.ч. в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов материнских, дочерних и зависимых компаний | 432301 | - | - |
| прочие платежи | 4329 | (11 150) | (9 303) |
| в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям | 432901 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | (143 912) | 111 913 |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 6800 | 189 077 | (60 467) |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 6850 | 87 523 | 137 989 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4330 | 256 599 | 87 522 |
| Валютой оценки компаний курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | | |

Управляющий
директор Первого
национального
депозитария
акций



Главный бухгалтер-начальник
департамент бухгалтерского и
налогового учета и отчетности


(подпись)

Е.М. Бузин
(подпись/полное наименование)

№ 21 - Москва 25.10.2022 г.

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ В ТАБЛИЧНОЙ ФОРМЕ
за 2022 год**

Организация Публичное акционерное общество "Томская распределительная компания"
Единица измерения тыс. руб.

2.1. Себестоимость реализованной продукции, работ, услуг по элементам затрат

| Показатель | | 3я | 3я |
|--|-------|-----------|-----------|
| Наименование | | 2022 г. | 2021 г. |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Затраты на производство | 6510 | 7 589 352 | 7 114 261 |
| в том числе | | | |
| материальные затраты | 6511 | 1 814 565 | 1 638 995 |
| затраты на оплату труда | 6512 | 954 112 | 881 678 |
| обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ | 6513 | 287 720 | 287 764 |
| амортизация | 6514 | 571 352 | 543 973 |
| амортизация права пользования активом | 65141 | 9 475 | 8 482 |
| прочие затраты | 6515 | 3 952 128 | 3 773 369 |
| Справочно: Изменение запасов и резервов (прирост [+], уменьшение [-]): | 6520 | - | - |
| в том числе | | | |
| незавершенного производства | 6521 | - | - |
| готовой продукции | 6522 | - | - |
| покупных товаров | 6523 | - | - |
| товаров отгруженных | 6524 | - | - |
| вспомогательного сырья | 6525 | - | - |
| Итого себестоимость продаж | 6500 | 7 589 352 | 7 114 261 |
| Коммерческие расходы | 6550 | - | - |
| в том числе | | | |
| материальные затраты | 6551 | - | - |
| затраты на оплату труда | 6552 | - | - |
| обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ | 6553 | - | - |
| амортизация | 6554 | - | - |
| амортизация права пользования активом | 65541 | - | - |
| прочие затраты | 6555 | - | - |
| Управленческие расходы | 6560 | 337 731 | 304 789 |
| в том числе | | | |
| материальные затраты | 6561 | 7 251 | 6 577 |
| затраты на оплату труда | 6562 | 156 648 | 179 838 |
| обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ | 6563 | 58 357 | 53 005 |
| амортизация | 6564 | 461 | 461 |
| амортизация права пользования активом | 65641 | 2 778 | 3 229 |
| прочие затраты | 6565 | 70 246 | 61 558 |

Главный бухгалтер-
начальник
департамента
бухгалтерского и
налогового учета и
отчетности


(подпись) Е.М. Лугин
(подпись) (полное наименование)

« 21 » марта 2023 г.



2.2. Прибыль, приходящаяся на одну акцию, разведенная прибыль на акцию

| Показатель | | За 2022 г. | За 2021 г. |
|--|-------|---------------|---------------|
| Наименование | Код | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода | 6610 | 303 180 | (158 378) |
| Дивиденды по привилегированным акциям ¹ | 6611 | (14 848) | - |
| Базовая прибыль (убыток) отчетного периода | 6612 | 288 332 | (158 378) |
| Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года, штук | 6613 | 3 819 315 580 | 3 819 315 580 |
| Базовая прибыль (убыток) на акцию, тыс. руб. | 6620 | 0,0000755 | (0,0000415) |
| Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции | 6621 | | |
| Возможный прирост прибыли и средневзвешенного количества акций в обращении | 6630 | x | x |
| В результате конвертации привилегированных акций в обыкновенные акции | 6631 | x | x |
| возможный прирост прибыли | 66311 | | |
| дополнительное количество акций | 66312 | | |
| В результате конвертации облигаций в обыкновенные акции | 6632 | x | x |
| возможный прирост прибыли | 66321 | | |
| дополнительное количество акций | 66322 | | |
| В результате исполнения договоров купли-продажи акций по цене, ниже рыночной | 6633 | x | x |
| договорная цена приобретения | 66331 | | |
| возможный прирост прибыли | 66332 | | |
| дополнительное количество акций | 66333 | | |
| Разведенная прибыль на акцию | 6640 | 0,0000 | 0,0000 |
| скорректированная величина базовой прибыли | 6641 | | |
| скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении | 6642 | | |

Главный бухгалтер-
начальник департамента
бухгалтерского и
налогового учета и
отчетности


(подпись) Е.М. Пузан
(расшифровка подписи)

« 21 » марта 20 23 г.



2.3. Налогообложение прибыли

| Показатель | Код | За 2022 год | За 2021 год |
|--|-------|----------------|----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Прибыль (убыток) до налогообложения | 6710 | 393 671 | (183 355) |
| в том числе облагаемая по ставке: | | | |
| 20% | 67101 | 393 671 | (183 355) |
| другим ставкам | 67102 | - | - |
| необлагаемая | 67103 | - | - |
| Постоянные разницы | 6711 | 58 478 | 52 955 |
| Изменение временных вычитаемых разниц | 6712 | (192 053) | 146 484 |
| Изменение временных налогооблагаемых разниц | 6713 | (50 590) | (16 082) |
| Условный расход (доход) по налогу на прибыль | 6721 | 78 734 | (36 671) |
| Постоянный налоговый расход (доход) | 6722 | 11 696 | 10 591 |
| Отложенный налог на прибыль, в том числе: | 6723 | (48 529) | 26 080 |
| изменение отложенного налогового актива | 67231 | (38 411) | 29 297 |
| изменение отложенного налогового обязательства | 67232 | (10 118) | (3 216) |
| Текущий налог на прибыль | 6725 | (41 901) | (0) |
| Расход (доход) по налогу на прибыль | 67251 | (90 430) | 26 080 |
| Суммы налога на прибыль за прошлые налоговые периоды (по уточненным декларациям, по налоговым проверкам) | 6726 | - | (629) |
| Иные налоговые платежи и санкции из прибыли | 6727 | (61) | (148) |
| *Списание отложенных налогов на прибыли и убытки | 6728 | - | (326) |
| справочно: признание(списание) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периода | 67281 | - | - |
| Чистая прибыль (убыток) | 6729 | 303 180 | (158 378) |

*по строке "Списание отложенных налогов на прибыли и убытки" (6728) отражен в том числе пересчет/списание налоговых разниц по налогу на прибыль за 2021 год в размере (326) тыс. руб.

Главный бухгалтер-начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности


(подпись)

Е.М. Лузик
(расшифровка подписи)



**3.4. Расчет оценки стоимости
чистых активов акционерного общества**

| Наименование показателя | | Код строки бухгалтерского баланса | На 31 декабря 2022 г. (8) | На 31 декабря 2021 г. (7) | На 31 декабря 2020 г. (6) |
|-------------------------|--|---|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. | Активы | | | | |
| 1. | Нематериальные активы | 1110 | 25 492 | 33 189 | 37 972 |
| 2. | Результаты исследований и разработок | 1120 | 863 | 1 927 | 4 397 |
| 3. | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| 4. | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| 5. | Основные средства | 1150 | 4 576 075 | 4 582 159 | 4 476 783 |
| 6. | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| 7. | Долгосрочные и краткосрочные финансовые | 1170 + 1240 | - | - | - |
| 8. | Прочие внеоборотные активы ² | 1180+1190 | 311 021 | 307 236 | 275 840 |
| 9. | Запасы | 1210 | 64 572 | 48 564 | 49 324 |
| 10. | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 55 | 56 | 51 |
| 11. | Дебиторская задолженность ³ | 1230 | 616 093 | 385 537 | 379 587 |
| 12. | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 256 599 | 87 522 | 137 989 |
| 13. | Прочие оборотные активы ¹ | 1260 | 21 148 | 25 106 | 19 900 |
| 14. | Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 13) | | 5 871 918 | 5 471 386 | 5 381 846 |
| II. | Обязательства | | | | |
| 15. | Долгосрочные заемные средства | 1410 | - | 120 270 | - |
| 16. | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 346 728 | 336 610 | 317 500 |
| 17. | Оценочные обязательства | 1430+1540 | 190 927 | 176 726 | 186 920 |
| 18. | Прочие долгосрочные обязательства | 1450 | 58 223 | 68 009 | 74 066 |
| 19. | Краткосрочные заемные средства | 1510 | - | 177 | - |
| 20. | Кредиторская задолженность ⁴ | 1520 | 1 120 861 | 903 845 | 830 678 |
| 21. | Прочие краткосрочные обязательства ⁵ | 1550 | - | - | - |
| 22. | Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 15 - 21) | | 1 716 739 | 1 605 727 | 1 409 194 |
| 23. | Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 14) минус итог обязательств, принимаемые к расчету (стр. 22)) | | 4 155 179 | 3 865 659 | 3 972 652 |

Главный бухгалтер-
начальник департамента
бухгалтерского и
капитального учета и
отчетности



Е. М. Пузан
подпись главного бухгалтера

к 21 марта 2023 г.



5.2. Результаты научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ и НМА

5.2.1. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | поступило | Изменения за период | | | На конец периода | |
|--|------|-----------------|--------------------------|---------------------------------------|-----------|--------------------------|--------|---|--------------------------|---------------------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | | первоначальная стоимость | выбыло | часть стоимости, списанной на расходы за период | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| НИОКР - всего | 5160 | за 20 22 г. (1) | 12 351 | (10 424) | - | - | - | (1 034) | 12 351 | (11 483) |
| | 5150 | за 20 21 г. (2) | 12 351 | (7 954) | - | - | - | (2 470) | 12 351 | (10 424) |
| из них: | | | | | | | | | | |
| | 5141 | за 20 22 г. (1) | 3 882 | (3 106) | - | - | - | (776) | 3 882 | (3 882) |
| Прочие | 5151 | за 20 21 г. (2) | 3 882 | (2 330) | - | - | - | (776) | 3 882 | (3 106) |
| | 5142 | за 20 22 г. (1) | 8 469 | (7 318) | - | - | - | (288) | 8 469 | (7 606) |
| Справочно из общей суммы НИОКР: | 5152 | за 20 21 г. (2) | 8 469 | (5 824) | - | - | - | (1 694) | 8 469 | (7 318) |
| | 5143 | за 20 22 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расходы на НИОКР, выполненные собственными силами | 5153 | за 20 21 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5144 | за 20 22 г. (1) | 12 351 | (10 424) | - | - | - | (1 064) | 12 351 | (11 488) |
| Расходы на НИОКР, выполненные силами сторонних организаций | 5154 | за 20 21 г. (2) | 12 351 | (7 954) | - | - | - | (2 470) | 12 351 | (10 424) |

(1) - указывается отчетный год
(2) - указывается предыдущий год

I.I. Gerasimov spetsialna e grupu parnitsy i kormy

5.2.1. Managerial perspective

[illegible]

2.3.3.1. *Альтернативные источники средств (без учета налогообложения)*

[illegible]

5.3.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

| Наименование показателя | Код | За 2022 год | За 2021 год |
|--|------|-------------|-------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | 599 603 | 443 012 |
| в том числе: | | | |
| здания | 5261 | 7 589 | 735 |
| сооружения, кроме ЛЭП | 5262 | 2 218 | 12 268 |
| линии электропередачи и устройства к ним | 5263 | 215 508 | 218 965 |
| машины и оборудование | 5264 | 336 805 | 161 339 |
| производственный и хозяйственный инвентарь, включая прочие объекты | 5265 | 37 483 | 49 705 |
| инвестиционная недвижимость | 5266 | - | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: | | | |
| здания | 5271 | - | - |
| сооружения, кроме ЛЭП | 5272 | - | - |
| линии электропередачи и устройства к ним | 5273 | - | - |
| машины и оборудование | 5274 | - | - |
| производственный и хозяйственный инвентарь, включая прочие объекты | 5275 | - | - |
| инвестиционная недвижимость | 5276 | - | - |

5.3.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. (1) | На 31 декабря 2021 г. (2) | На 31 декабря 2020 г. (3) |
|---|------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | 6 329 | 6 381 | 7 915 |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | 369 | 369 | 369 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (зalog и др.) | 5286 | - | - | - |

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год, предшествующий предыдущему

5.3.5. Незамороженные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | Средств административной некоммерческой организации при переходе на ФСБУ 25/2020 | На начало года | Изменения за период | | | | | | | На конец периода |
|---|---------|---------|--|----------------|---------------------|--------------------------|-------------|---|-------------------------------------|--|--------------------------|------------------|
| | | | | | затраты на период | Списания | | лишние в расходы основных средств для увеличения стоимости капитальных вложений | Грочение убытков от обесценения (-) | Зачисление резерва признавших убытков от обесценения (+) | | |
| | | | | | | первоначальная стоимость | Обесценение | | | | | |
| | | | | | | | | | | | первоначальная стоимость | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | |
| Незамороженные строительные и нематериальные операции по приобретению, набежавшим и т.д. основных средств - всего | 5240 | 2022 г. | - | 255 145 | 503 856 | (4 259) | - | (707 342) | - | - | 57 162 | |
| в том числе: | 5250 | 2021 г. | - | 159 091 | 545 643 | (3 422) | - | (449 199) | - | - | 205 145 | |
| Незамороженные строительные | 5241 | 2022 г. | - | 174 726 | 403 371 | (4 321) | - | (546 030) | - | - | 57 102 | |
| 5251 | 2021 г. | - | - | 52 052 | 542 403 | (3 423) | - | (416 400) | - | - | 174 726 | |
| приобретение основных средств | 5242 | 2022 г. | - | - | 100 000 | - | - | (100 000) | - | - | - | |
| 5252 | 2021 г. | - | - | - | 3 154 | - | - | (3 154) | - | - | - | |
| обесценение к утилизации | 5243 | 2022 г. | - | 32 417 | 22 746 | - | - | (33 163) | - | - | - | |
| 5253 | 2021 г. | - | - | 57 059 | - | - | - | (20 521) | - | - | 30 417 | |
| 5244 | 2022 г. | - | - | - | 1 141 | - | - | (1 141) | - | - | - | |
| 5254 | 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |

5.3.6. Авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | | На конец периода | | |
|--|---------|---------|---------------------------|--------------------|-------------------------|---------------------------|--------------------|-------------------------|
| | | | утилизаций по условиям | всего разрешено | Балансовая стоимость | утилизаций по условиям | всего разрешено | Балансовая стоимость |
| | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Авансы, выданные под капитальное строительство, всего | 5240 | 2022 г. | 0 843 | - | 0 843 | - | - | - |
| 5250 | 2021 г. | - | - | - | - | 0 843 | - | 0 843 |

Б.С.Т. Научные достижения в области использования атомной

| Реконструкция объектов | Бюджет | Период | На начало года | | | Максимально за период | | | | | по состоянию на конец периода | | | | | | |
|---------------------------------------|--------|------------|---|---------------------------|---------|--------------------------|--------|----------------------------------|------------------------|---|-------------------------------|----------------------|-----------------------|-------|----------------------------------|------------------------|----|
| | | | нефинансирование из собственных средств | финансирование из бюджета | итого | Первоначальная стоимость | | | измененная стоимость | | | Прочие (в том числе) | персональные вложения | итого | | | |
| | | | | | | получено | выбыло | капитальные вложения для ремонта | реконструкция объектов | капитальные вложения (исключая реконструкцию) | выбыло | | | | капитальные вложения для ремонта | реконструкция объектов | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 |
| Проект реконструкции объектов - всего | 2 200 | 44 2023 г. | 44 102 | 118 834 | 162 936 | 3 214 | 1 053 | 4 267 | - | 13 | 18 | 31 | 14 | 19 | 20 | 21 | 22 |
| | 2 200 | 44 2023 г. | 44 102 | 118 834 | 162 936 | 3 214 | 1 053 | 4 267 | - | 13 | 18 | 31 | 14 | 19 | 20 | 21 | 22 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |

5.5. Запасы

5.5.1. Информация о запасах

| Наименование показателя | Код | Период | Эффект единовременной корректировки межотчетного периода при переходе на ФСБУ 6/2020 | На начало года | | На конец периода | |
|----------------------------|------|---------|--|--------------------|----------------------------------|--------------------|----------------------------------|
| | | | | сбалансированность | величина резерва под обесценение | сбалансированность | величина резерва под обесценение |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Запасы, всего | 5400 | 2022 г. | (27 779) | 49 287 | (723) | 65 350 | (778) |
| | 5420 | 2021 г. | - | 50 052 | (728) | 49 287 | (723) |
| сырье и материалы | 5401 | 2022 г. | (27 779) | 49 287 | (723) | 65 350 | (778) |
| | 5421 | 2021 г. | - | 50 052 | (728) | 49 287 | (723) |
| незавершенное производство | 5402 | 2022 г. | | | | | |
| | 5422 | 2021 г. | | | | | |
| прочие запасы и затраты | 5403 | 2022 г. | | | | | |
| | 5423 | 2021 г. | | | | | |

5.6 Дебиторская и кредиторская задолженность

5.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование по 43/37-стп | Код | Период | Изменения за период | | | | | | | | | | На конец периода | | |
|---|-------|-----------------|-------------------------------|--|---|---|--------------------|---------|---|---|-------------------|----|-------------------------------|--|---|
| | | | На начало года | | | поступления | | | | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | | | учтенная по условиям договора | зачтенная разрыва по сомнительным долгам | |
| | | | учтенная по условиям договора | зачтенная разрыва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделкам операции) | привлечения средств, штрафы и иные начисления | исчисленный разрыв | гашения | погашения (по оплате ранее включенного периода) | погашения на финансовый результат | зачтенная разрыва | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 20 22 г. (1) | 37 | - | 247 | - | - | - | - | - | - | - | (146) | 138 | - |
| | 5521 | за 20 21 г. (2) | 17 | - | 94 | - | - | - | - | - | - | - | (74) | 37 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и поставщиками | 5502 | за 20 22 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 20 21 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| по приобретению электроснабжения | 55221 | за 20 22 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 55221 | за 20 21 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 55222 | за 20 22 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 55222 | за 20 21 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| по аренде помещений, оборудования и других объектов в собственности РЭС России и членов | 55223 | за 20 22 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 55223 | за 20 21 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| по приобретению электроснабжения и электроснабжения | 55224 | за 20 21 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 55224 | за 20 22 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| по договорам от аренды | 55225 | за 20 22 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 55225 | за 20 21 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| по прочим | 55226 | за 20 21 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 55226 | за 20 22 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| Наименование показателя | Код | Период | Исполнения за период | | | | | | | | | | На конец периода | |
|-----------------------------------|------|-----------------|--------------------------------|---|---|---|-----------------|---|---------------------------------|------------------------|----|----|---|--------------------------------|
| | | | На начало года | | поступление | | | | использование | | | | перевод из резерва в кредит-оренду недвижимости | расходы по исполнению договора |
| | | | расходы на исполнение договора | всего расходов по обязательствам договора | в результате хозяйственной деятельности (кроме дивидендов по обыкновенным акциям) | привлечение средств, кредитов и иных денежных средств | наличия резерва | покупка за счет резерва имущества-резерва | оплата за балансовый резервизат | восстановление резерва | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| Легенды выданные | 5503 | 18 20 22 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5503 | 18 20 21 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5504 | 18 20 22 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5504 | 18 20 21 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Государственные облигации | 5505 | 18 20 22 г. (1) | 37 | - | 247 | - | - | - | - | - | - | - | 138 | - |
| | 5505 | 18 20 21 г. (2) | 17 | - | 94 | - | - | - | - | - | - | - | 37 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Бюджетные расходы | 5506 | 18 20 22 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5506 | 18 20 21 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5506 | 18 20 22 г. (1) | 37 | - | 247 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5506 | 18 20 21 г. (2) | 17 | - | 94 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Из общей суммы бюджетных расходов | 5506 | 18 20 22 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5506 | 18 20 21 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Задолженность до периода | 5506 | 18 20 22 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5506 | 18 20 21 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Задолженность за период | 5506 | 18 20 22 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5506 | 18 20 21 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| Наименование по 63337018 | Код | Период | Изменения за период | | | | | | | | | | На конец периода | |
|---|-------|-----------------|--------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|----------|
| | | | начислено по условиям договора | взыскано по условиям договора | взыскано по условиям договора | взыскано по условиям договора | взыскано по условиям договора | взыскано по условиям договора | взыскано по условиям договора | взыскано по условиям договора | взыскано по условиям договора | взыскано по условиям договора | взыскано по условиям договора | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| Краткосрочная договорная задолженность - всего | 5510 | за 20 22 г. (1) | 418 125 | (32 625) | 12 000 000 | - | (7 454) | (12 424 591) | (828) | (81) | 2 403 | 146 | 652 763 | (26 000) |
| | 5520 | за 20 21 г. (2) | 403 297 | (23 827) | 11 000 444 | - | (10 828) | (11 064 320) | (1 371) | (84) | 636 | 74 | 418 125 | (32 625) |
| в том числе: | 5511 | за 20 22 г. (1) | 305 310 | (15 211) | 10 000 237 | - | (576) | (9 830 313) | - | - | 144 | - | 616 254 | (15 645) |
| | 5521 | за 20 21 г. (2) | 305 075 | (15 242) | 8 757 741 | - | (8) | (8 758 506) | - | - | 39 | - | 366 310 | (15 211) |
| по договору договорная | 55111 | за 20 22 г. (1) | 345 770 | - | 9 694 236 | - | - | (9 744 850) | - | - | - | - | 359 147 | - |
| | 55112 | за 20 21 г. (2) | 343 650 | - | 8 707 740 | - | - | (8 758 506) | - | - | - | - | 349 770 | - |
| по договору договорная | 55113 | за 20 22 г. (1) | 854 | (102) | 39 734 | - | (567) | (36 501) | - | - | - | - | 879 | (867) |
| | 55114 | за 20 21 г. (2) | 850 | (134) | 33 220 | - | (5) | (33 073) | - | - | 39 | - | 854 | (100) |
| по договору договорная | 55115 | за 20 22 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 55116 | за 20 22 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| по договору договорная | 55117 | за 20 22 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 55118 | за 20 21 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| по договору договорная | 55119 | за 20 22 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 55120 | за 20 21 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| по договору договорная | 55121 | за 20 22 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 55122 | за 20 21 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| по договору договорная | 55123 | за 20 22 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 55124 | за 20 21 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | | | | | | | На конец периода | |
|--|------|-----------------|---------------------|--|---|--|------------------------|------------------|---|--|---------------------------|--|---------------------|------------------------------|
| | | | учетная доля | на начало года по количеству долей | в результате консолидации операций (смена даты первого отчета) | привлечение граждан, юридических лиц и иных акционеров | высвобождение долей | покупка долей | покупка на счете расчетов налогового резидента | списание на финансовый результат | восстановление разницы | перевод из резерва в капитал (или наоборот) | уменьшение долей | всего по концу периода |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| Задолженность участника (участников) по взносам в уставный капитал | 6614 | 18.03.22 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 6624 | 18.03.21 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Задолженность дочерних и зависимых обществ по договорам | 6615 | 18.03.22 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 6626 | 18.03.21 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Грунтовый капитал | 6616 | 18.03.22 г. (1) | 46 324 | (17 414) | 54 765 | - | (8 836) | (88 049) | (828) | (91) | 2 250 | 145 | 32 287 | (21 163) |
| | 6618 | 18.03.21 г. (2) | 51 471 | (8 559) | 90 840 | - | (10 817) | (70 595) | (1 371) | (94) | 501 | 74 | 48 324 | (17 414) |
| Безвозмездный капитал | 6619 | 18.03.22 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 6620 | 18.03.21 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Акционерный капитал | 6621 | 18.03.22 г. (1) | 22 284 | - | - | - | - | (15 557) | - | (44) | - | - | 8 863 | - |
| | 6622 | 18.03.21 г. (2) | 19 103 | - | 3 237 | - | - | - | - | (56) | - | - | 22 284 | - |
| Грунтовый капитал | 6623 | 18.03.22 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 6624 | 18.03.21 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Грунтовый капитал | 6625 | 18.03.22 г. (1) | 24 040 | (17 414) | 54 765 | - | (8 836) | (82 492) | (828) | (47) | 2 250 | 145 | 26 604 | (21 163) |
| | 6626 | 18.03.21 г. (2) | 12 268 | (8 559) | 83 653 | - | (10 817) | (70 595) | (1 371) | (38) | 501 | 74 | 24 040 | (17 414) |
| Из общей суммы привлеченной акционерной доли | 6627 | 18.03.22 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 6628 | 18.03.21 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Задолженность дочерних обществ | 6629 | 18.03.22 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 6630 | 18.03.21 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Задолженность зависимых обществ | 6631 | 18.03.22 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 6632 | 18.03.21 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | 6633 | 18.03.22 г. (1) | 418 162 | (32 625) | 12 660 249 | - | (7 414) | (12 424 981) | (828) | (91) | 2 403 | - | 602 901 | (38 806) |
| | 6634 | 18.03.21 г. (2) | 403 414 | (23 827) | 11 080 638 | - | (10 825) | (11 064 325) | (1 371) | (94) | 856 | - | 418 162 | (32 625) |

5.5.3. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. (1) | | На 31 декабря 2021 г. (2) | | На 31 декабря 2020 г. (3) | |
|---|-------|-------------------------------|--|-------------------------------|--|-------------------------------|--|
| | | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам) | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам) | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты | 564 | 37 161 | 353 | 33 256 | 631 | 24 406 | 639 |
| в том числе: | | | | | | | |
| покупатели и заказчики, в том числе: | 5641 | 15 643 | 198 | 15 559 | 348 | 15 649 | 407 |
| по передаче электроэнергии | 56411 | 184 | 184 | 254 | 254 | 181 | 181 |
| по перекрестному | 56412 | 667 | - | 157 | 57 | 360 | 226 |
| по реализации функционирования и развитию ЕЭС России и части распределительного электросетевого комплекса | 56413 | - | - | - | - | - | - |
| по передаче электроэнергии и мощности | 56414 | - | - | - | - | - | - |
| по доходам от аренды | 56415 | - | - | - | - | - | - |
| прочие | 56416 | 14 992 | 14 | 15 148 | 37 | 15 108 | - |
| авансы и получение | 5642 | - | - | - | - | - | - |
| задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам | 5643 | - | - | - | - | - | - |
| задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал | 5644 | - | - | - | - | - | - |
| авансы выданные | 5645 | 45 | 45 | 135 | 135 | 26 | - |
| прочая дебиторская задолженность | 5646 | 21 273 | 110 | 17 562 | 148 | 8 791 | 232 |

Главный бухгалтер-начальник департамента
бухгалтерского и налогового учета и отчетности

подпись

Е.М. Луки

расшифровка подписи

- (1) - указывается отчетная дата отчетного периода
(2) - указывается предыдущий год
(3) - указывается год предыдущей предыдущей



5.6.5. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | Остаток на конец периода |
|--|-------|-----------------|------------------------|---|--|-----------|----------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|
| | | | | поступления | | | списание на финансовый результат | перевод из долгосрочной задолженности | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма дебет по счетам, кредитам) | начисленные проценты, штрафы и иные начисления | погашение | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5501 | за 20 22 г. (1) | 68 068 | 593 | - | - | - | (10 869) | 68 223 |
| | 5501 | за 20 21 г. (2) | 74 066 | 3 957 | - | (180) | - | (9 774) | 68 269 |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам | 5502 | за 20 22 г. (1) | 650 | - | - | - | - | (522) | 128 |
| | 5502 | за 20 21 г. (2) | 1 172 | - | - | - | - | (522) | 650 |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| срокосберегающая | 55021 | за 20 22 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - |
| | 55021 | за 20 21 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 55022 | за 20 22 г. (1) | 650 | - | - | - | - | (522) | 128 |
| | 55022 | за 20 21 г. (2) | 1 172 | - | - | - | - | (522) | 650 |
| Прочая кредиторская задолженность | 5503 | за 20 22 г. (1) | 67 449 | 993 | - | - | - | (10 347) | 58 095 |
| | 5503 | за 20 21 г. (2) | 72 924 | 3 957 | - | (180) | - | (9 262) | 67 449 |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| Расчеты по обязательствам по аренде | 55031 | за 20 22 г. (1) | 64 038 | 758 | - | - | - | (10 347) | 54 449 |
| | 55031 | за 20 21 г. (2) | 69 333 | 3 957 | - | - | - | (9 262) | 64 038 |
| Из общей суммы долгосрочной задолженности | 5504 | за 20 22 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5504 | за 20 21 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - |
| задолженность перед дочерними обществами | 55041 | за 20 22 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - |
| | 55041 | за 20 21 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - |
| задолженность перед заемщиками обществами | 55042 | за 20 22 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - |
| | 55042 | за 20 21 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - |

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | перевод по договору в кредитную задолженность | Остаток на конец периода |
|---|-------|-----------------|------------------------|---|--|--------------|---------|----------------------------------|---|--------------------------|
| | | | | поступления | | | | описание на финансовый результат | | |
| | | | | в результате хозяйственной деятельности (форма счета по оплате, отгрузка) | начисленные проценты, штрафы и иные начисления | погашения | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5500 | за 20 22 г. (1) | 903 845 | 15 548 554 | - | (15 330 714) | (1 683) | 10 869 | 1 120 661 | |
| | 5500 | за 20 21 г. (2) | 830 678 | 14 159 994 | - | (14 093 685) | (916) | 9 774 | 903 845 | |
| в том числе: | | | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5501 | за 20 22 г. (1) | 639 778 | 7 535 179 | - | (7 430 744) | - | 522 | 694 735 | |
| | 5501 | за 20 21 г. (2) | 658 065 | 7 077 134 | - | (7 045 934) | - | 522 | 639 778 | |
| в том числе: | | | | | | | | | | |
| определенное | 55011 | за 20 22 г. (1) | 216 137 | 488 285 | - | (359 400) | - | - | 124 953 | |
| | 55011 | за 20 21 г. (2) | 183 584 | 581 440 | - | (546 837) | - | - | 216 137 | |
| прочие | 55012 | за 20 22 г. (1) | 423 763 | 7 056 893 | - | (8 921 284) | - | 522 | 559 884 | |
| | 55012 | за 20 21 г. (2) | 424 584 | 6 405 594 | - | (8 457 047) | - | 522 | 423 753 | |
| Авансы полученные | 5502 | за 20 22 г. (1) | 100 983 | 5 597 979 | - | (5 516 820) | (378) | - | 81 255 | |
| | 5502 | за 20 21 г. (2) | 73 073 | 5 008 861 | - | (4 980 804) | (147) | - | 100 983 | |
| в том числе: | | | | | | | | | | |
| по переоборудованию | 55021 | за 20 22 г. (1) | 762 | 5 542 267 | - | (5 540 806) | - | - | 2 130 | |
| | 55021 | за 20 21 г. (2) | 3 711 | 4 943 152 | - | (4 946 101) | - | - | 782 | |
| по незавершенным | 55022 | за 20 22 г. (1) | 74 419 | 36 054 | - | (32 842) | (870) | - | 76 761 | |
| | 55022 | за 20 21 г. (2) | 68 216 | 36 251 | - | (29 931) | (147) | - | 74 419 | |
| по безвозмездно предоставленным в пользование БСЗ России в целях распространения информации о деятельности компании | 55023 | за 20 22 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 55023 | за 20 21 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | |
| от переоборудования оборудования и инвентаря | 55024 | за 20 22 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 55024 | за 20 21 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | |

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | Остаток на конец периода |
|---|-------|-----------------|------------------------|--|---|--------------|-----------|----------------------------------|--------------------------|
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по ссудам, отсрочкам) | поступление | | показание | описание на финансовый результат | |
| | | | | | научные проекты, штрафы и иные начисления | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| по учению в бумажной форме | 55025 | за 20 22 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - |
| | 55026 | за 20 21 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - |
| | 55028 | за 20 22 г. (1) | 5 | 2 568 | - | (2 554) | - | - | 49 |
| | 55029 | за 20 21 г. (2) | 45 | 2 687 | - | (2 727) | - | - | 5 |
| по услугам аренды | 55027 | за 20 22 г. (1) | 25 797 | 17 060 | - | (40 034) | (8) | - | 2 315 |
| | 55025 | за 20 21 г. (2) | 1 101 | 26 741 | - | (2 045) | - | - | 25 797 |
| Задолженность участникам (участникам) по выплате дивидендов | 5503 | за 20 22 г. (1) | 1 506 | 14 748 | - | (12 751) | (770) | - | 2 733 |
| | 5503 | за 20 21 г. (2) | 2 237 | 100 | - | (62) | (768) | - | 1 506 |
| Бесполезные расходы | 5504 | за 20 22 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5504 | за 20 21 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - |
| Задолженность перед государственными учреждениями | 5505 | за 20 22 г. (1) | 31 487 | 355 674 | - | (262 612) | - | - | 125 549 |
| | 5505 | за 20 21 г. (2) | 28 840 | 333 084 | - | (330 437) | - | - | 31 487 |
| Расчеты по налогам и сборам | 5506 | за 20 22 г. (1) | 83 482 | 751 825 | - | (668 164) | - | - | 147 143 |
| | 5506 | за 20 21 г. (2) | 72 435 | 645 658 | - | (535 641) | - | - | 83 482 |
| Задолженность перед персоналом организации | 5507 | за 20 22 г. (1) | 27 614 | 1 202 135 | - | (1 181 242) | - | - | 48 507 |
| | 5507 | за 20 21 г. (2) | 30 482 | 1 120 945 | - | (1 123 784) | - | - | 27 614 |
| Прочая кредиторская задолженность | 5508 | за 20 22 г. (1) | 8 084 | 85 648 | - | (84 329) | (45) | - | 9 358 |
| | 5508 | за 20 21 г. (2) | 7 475 | 72 889 | - | (72 380) | - | - | 8 084 |
| Расчеты по обязательствам по аренде | 55091 | за 20 22 г. (1) | 10 911 | 2 366 | - | (12 043) | - | 10 347 | 11 081 |
| | 55091 | за 20 21 г. (2) | 8 100 | 192 | - | (8 533) | - | 9 202 | 10 911 |
| Из общей суммы кредиторской задолженности | 5509 | за 20 22 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5509 | за 20 21 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - |
| Задолженность перед дочерними обществами | 55091 | за 20 22 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - |
| | 55091 | за 20 21 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - |
| Задолженность перед филиалами обществами | 55092 | за 20 22 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - |
| | 55092 | за 20 21 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | 5500 | за 20 22 г. (1) | 971 944 | 15 647 547 | - | (15 338 714) | (1 693) | - | 1 179 084 |
| | 5570 | за 20 21 г. (2) | 904 774 | 14 163 951 | - | (14 095 865) | (918) | - | 971 944 |

(1) - разбивается по отчетному году

(2) - разбивается по кварталам года

5.6.6. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. (1) | На 31 декабря 2021 г. (2) | На 31 декабря 2020 г. (3) |
|--|-------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| Кредиторская задолженность | | 12 202 | 8 763 | 42 188 |
| в том числе: | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5601 | 4 667 | 7 445 | 41 967 |
| и.п.ч. | | | | |
| строительного | 56011 | - | - | - |
| прочих | 56012 | 4 667 | 7 445 | 41 967 |
| Вычеты к уплате | 5602 | - | - | - |
| Задолженность по оплате труда перед персоналом | 5603 | - | - | - |
| Задолженность перед государственными внебюджетными фондами | 5604 | - | - | - |
| Задолженность по налогам и сборам | 5605 | - | - | - |
| Авансы полученные | 5606 | 7 535 | 1 318 | 217 |
| Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов | 5607 | - | - | - |
| Прочая кредиторская задолженность | 5608 | - | - | 4 |

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

Главный бухгалтер-начальник
департамента бухгалтерского и
налогового учета и отчетности


подпись

Е.М. Лузник
расшифровка подписи



5.6.7. Кредиты и займы

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | | | На конец периода |
|--|-------|-----------------|----------------|---------------------|----------------------|--|--------------------|---|------------------|
| | | | | Погашения | Начисления процентов | Получение основной суммы задолженности | Получение кредитов | Перевод по долго- и краткосрочную задолженность | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Долгосрочные заемные средства - всего | 7410 | за 20 22 г. (1) | 120 270 | - | - | (120 270) | - | - | - |
| | 7430 | на 20 21 г. (2) | - | 209 906 | - | (149 636) | - | - | 120 270 |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| Кредиты | 7411 | за 20 22 г. (1) | 120 270 | - | - | (120 270) | - | - | - |
| | 7431 | на 20 21 г. (2) | - | 209 906 | - | (149 636) | - | - | 120 270 |
| Займы | 7412 | за 20 22 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - |
| | 7432 | на 20 21 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные заемные средства - всего | 7420 | за 20 22 г. (1) | 177 | 905 450 | 9 790 | (965 450) | (9 967) | - | - |
| | 7440 | на 20 21 г. (2) | - | 127 134 | 5 947 | (127 134) | (5 770) | - | 177 |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| Кредиты | 7421 | за 20 22 г. (1) | - | 905 450 | - | (965 450) | - | - | - |
| | 7441 | на 20 21 г. (2) | - | 127 134 | - | (127 134) | - | - | - |
| Проценты по кредитам | 74211 | за 20 22 г. (1) | 177 | - | 9 790 | - | (9 967) | - | - |
| | 74411 | на 20 21 г. (2) | - | - | 5 947 | - | (5 770) | - | 177 |
| Займы | 7422 | за 20 22 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - |
| | 7442 | на 20 21 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - |

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.6.8. Затраты по кредитам и займам

| Показатель | | По долгосрочным кредитам и займам | По краткосрочным кредитам и займам |
|--|------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| Наименование | Код | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Затраты по кредитам всего: | 7510 | 5 956 | 3 834 |
| списанные на прочие расходы | 7511 | 5 956 | 3 834 |
| включенные в стоимость активов | 7512 | - | - |
| Затраты по займам всего: | 7520 | - | - |
| списанные на прочие расходы | 7521 | - | - |
| включенные в стоимость активов | 7522 | - | - |
| Из общих затрат по займам и кредитам : | 7530 | 5 956 | 3 834 |
| начисленные % | 7531 | 5 956 | 3 834 |
| другие затраты | 7532 | - | - |

5.7.1. Оценочные обязательства

| Показатель | | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---|------|------------------------|----------|-----------|------------------------------|--------------------------|
| Наименование | Код | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 176 726 | 357 684 | (341 646) | (1 837) | 190 927 |
| в том числе: | | | | | | |
| Оплата предстоящих отпусков | 5701 | 54 021 | 161 313 | (151 460) | (67) | 63 807 |
| Выплата вознаграждения по итогам года | 5702 | 76 553 | 80 228 | (67 381) | (81) | 89 319 |
| Судебные разбирательства, незавершенные на отчетную дату | 5703 | 2 940 | 19 421 | (9 778) | (722) | 11 861 |
| Претензии налоговых органов по результатам налоговых проверок, неразрешенные на отчетную дату | 5704 | - | - | - | - | - |
| Прочие оценочные обязательства | 5705 | 43 212 | 96 722 | (113 027) | (967) | 25 940 |
| Из общей суммы условных обязательств: | | | | | | |
| Созданные за счет расходов по обычным видам деятельности | 5706 | 312 848 | | | | |
| Созданные за счет прочих расходов | 5707 | 40 103 | | | | |
| Включенные в стоимость актива | 5708 | 4 733 | | | | |

5.7.2. Отложенные налоги

| Наименование | Код | Отложенные налоговые активы | Отложенные налоговые обязательства |
|--|------|--------------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Остаток на начало отчетного года | 7700 | 244 688 | 336 610 |
| Изменение временных разниц в отчетном периоде, вызывающее налоговые последствия | 7710 | (38 411) | 10 118 |
| Результат изменения налоговых ставок | 7720 | - | - |
| Результат изменения правил налогообложения (порядка учета налога на прибыль) | 7730 | - | - |
| Изменение временных разниц в отчетном периоде по операциям, результаты которых не включаются в бухгалтерскую прибыль (убыток) | 7740 | - | - |
| Списание временных разниц, не вызывающее налоговых последствий | 7750 | - | - |
| Справочно: Признание (списание) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах | 7760 | x | x |
| Остаток на конец отчетного периода | 7800 | 206 287 | 346 728 |

5.8. Обеспечения

| Показатель | | На 31 декабря 2022 г. (1) | На 31 декабря 2021 г. (2) | На 31 декабря 2020 г. (3) |
|---|-------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Наименование | Код | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Полученные — всего | 5800 | 49 795 | 63 739 | 43 190 |
| в том числе: | | | | |
| векселя | 5801 | - | - | - |
| имущество, находящееся в залоге | 5802 | - | - | - |
| из него: | | | | |
| объекты основных средств | 58021 | - | - | - |
| ценные бумаги и иные финансовые вложения | 58022 | - | - | - |
| прочее | 58023 | - | - | - |
| прочие полученные | 5803 | 49 795 | 63 739 | 43 190 |
| Выданные под собственные обязательства— всего | 5810 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| векселя | 5811 | - | - | - |
| имущество, переданное в залог | 5812 | - | - | - |
| из него: | | | | |
| объекты основных средств | 58121 | - | - | - |
| ценные бумаги и иные финансовые вложения | 58122 | - | - | - |
| прочее | 58123 | - | - | - |
| прочие выданные | 5813 | - | - | - |

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год, предшествующий предыдущему

5.9. Государственная помощь

| Наименование показателя | Код | На начало года (1) | Получено за 2022 год | Возвращено за 2022 год | На конец года | На начало года (2) | Получено за 2021 год | Возвращено за 2021 год | На конец года |
|--|------|--------------------|----------------------|------------------------|---------------|--------------------|----------------------|------------------------|---------------|
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | - | 2 041 | (2 041) | - | - | 1 310 | (1 310) | - |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| на текущие расходы | 5901 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| компенсаций потерь от | 5902 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| на выполнение заданий по мобилизационной подготовке | 5903 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| на финансирование мероприятий по перекрестному субсидированию | 5904 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочие цели | 5906 | - | 2 041 | (2 041) | - | - | 1 310 | (1 310) | - |
| из них: | | | | | | | | | |
| финансирование предпринятых мер по сокращению производственного травматизма и проф. заболеваний | 5911 | - | 1 321 | (1 321) | - | - | 1 310 | (1 310) | - |
| финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами | 5912 | - | - | - | - | - | - | - | - |

(1) - указанный отчетный год

(2) - указанный предыдущий год

5.11. Прочие доходы и расходы

| Показатель | | 3а 2022 г. (1) | 3а 2021 г. (2) |
|--|------|----------------|----------------|
| Наименование | Код | | |
| 1 | 2 | | |
| Прочие доходы всего | 8000 | 21 916 | 38 925 |
| в том числе: | | | |
| От реализации основных средств, кроме квартир | 8001 | - | 432 |
| От реализации квартир | 8002 | - | - |
| От реализации МПЗ | 8003 | 395 | 427 |
| От реализации валюты | 8004 | - | - |
| От реализации нематериальных активов | 8005 | - | - |
| От продажи ценных бумаг | 8006 | - | - |
| От реализации других активов | 8007 | - | - |
| От совместной деятельности | 8008 | - | - |
| Прибыль 2021 г., выявленная в отчетном периоде | 8009 | 1 554 | - |
| Прибыль 2020 г., выявленная в отчетном периоде | 8010 | 98 | 413 |
| Прибыль 2019 г., выявленная в отчетном периоде | 8011 | 1 | 29 |
| Прибыль до 01.01.2019 г., выявленная в отчетном периоде | 8012 | 53 | 218 |
| Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании | 8013 | 1 296 | 3 264 |
| Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет) | 8014 | 908 | 147 |
| Курсовые разницы | 8015 | - | - |
| Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации | 8016 | - | - |
| Безвозмездно полученные активы, кроме ОС и НМА | 8017 | - | - |
| Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке | 8018 | 43 | 38 |
| Стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов | 8019 | 562 | 403 |
| Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости | 8020 | - | - |
| Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам | 8021 | 2 493 | 658 |
| Доход от уменьшения (списания) оценочных обязательств | 8022 | 1 837 | 3 620 |
| Доход от уменьшения (списания) резерва под обесценения стоимости запасов | 8023 | 57 | 5 |
| Доходы по договорам уступки права требования | 8024 | - | - |
| Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии | 8025 | 6 078 | 11 186 |
| Страховые выплаты к получению | 8026 | 2 668 | 2 549 |
| Доходы, связанные с участием в УК других организаций | 8027 | - | - |
| Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности | 8028 | - | - |
| Дисконт по векселям | 8029 | - | - |
| Компенсация за разницу в тарифах (бюджетное финансирование) | 8030 | - | - |
| Доход от уменьшения (списания) резерва под обесценение финансовых вложений | 8031 | - | - |
| Доходы объектов основных средств | 8032 | - | - |
| Доход от дооценки ранее уцененных объектов ОС | 8033 | - | - |
| Доход от восстановления ранее признанных убытков от обесценения основных средств, незавершенного строительства и прав пользования активами | 8033 | - | - |
| Доход от погашения векселей | 8034 | - | - |
| Доход от прекращения договора аренды | 8035 | 39 | 278 |
| Процентный доход по аренде | 8036 | - | - |
| Прочие | 8038 | 3 914 | 12 255 |

| Показатель | | 3а 2022 г. (1) | 3а 2021 г. (2) |
|--|------|----------------|----------------|
| Наименование | Код | | |
| 1 | 2 | | |
| Прочие расходы всего | 8100 | (183 309) | (91 447) |
| в том числе: | | | |
| От реализации основных средств, кроме квартир | 8101 | - | - |
| От реализации квартир | 8102 | - | - |
| От реализации МГЗ | 8103 | - | - |
| От реализации валюты | 8104 | - | - |
| От реализации нематериальных активов | 8105 | - | - |
| От продажи ценных бумаг | 8106 | - | - |
| От реализации других активов | 8107 | - | - |
| Другие налоги | 8108 | - | - |
| Расходы по оплате услуг банков | 8109 | (88) | (78) |
| Расходы по обслуживанию финансовых вложений | 8110 | (502) | (502) |
| Резерв по сомнительным долгам | 8111 | (7 414) | (10 825) |
| Резерв под обеспечение финансовых вложений | 8112 | - | - |
| Резерв под снижение стоимости материальных ценностей | 8113 | (112) | - |
| Резерв по прекращаемой деятельности | 8114 | - | - |
| Резерв по однократным обязательствам | 8115 | (40 103) | (23 827) |
| Выбытие активов без дохода | 8116 | (4 411) | (3 495) |
| НДС по безвозмездно переданному имуществу | 8117 | (158) | (242) |
| Убыток 2021 г., выявленный в отчетном периоде | 8118 | (1 285) | - |
| Убыток 2020 г., выявленный в отчетном периоде | 8119 | (360) | (1 147) |
| Убыток 2019 г., выявленный в отчетном периоде | 8120 | (20) | (39) |
| Убыток до 01.01.2019 г., выявленный в отчетном периоде | 8121 | - | (1 092) |
| Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании | 8122 | (2 715) | (827) |
| Госпошлины по хозяйственным договорам | 8123 | (823) | (859) |
| Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости | 8124 | - | - |
| Дисконт по векселям | 8125 | - | - |
| Расходы по договорам уступки права требования | 8126 | - | - |
| Невозмещаемый НДС | 8127 | (2 902) | (2 838) |
| Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии | 8128 | - | - |
| Взносы в облигационные фонды | 8129 | (2 288) | (2 960) |
| Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет) | 8130 | (81) | (77) |
| Курсовые разницы | 8131 | - | - |
| Судебные издержки | 8132 | (151) | (28) |
| Хищная, недостача | 8133 | - | - |
| Издержки по исполнительному производству | 8134 | - | - |
| Погашение стоимости квартир работников | 8135 | - | - |
| Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам | 8136 | (20 060) | (23 883) |
| Материальная помощь пенсионерам (исключая единовременные выплаты, компенсация коммунальных платежей) | 8137 | (591) | (1 840) |
| Расходы на проведение спортивных мероприятий | 8138 | (3 222) | (1 563) |
| Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий | 8139 | (3 770) | (2 777) |
| Расходы на благотворительность | 8140 | - | - |
| Стоимость погашаемых векселей | 8141 | - | - |
| Остаточная стоимость списанных основных средств | 8143 | - | - |
| Уценка объектов основных средств | 8144 | - | - |
| Расходы от признания убытков от обесценения основных средств, незавершенного строительства и прав пользования активами | 8144 | - | - |
| Амортизация прав пользования активами | 8145 | - | - |
| Расход от прекращения договора аренды | 8146 | - | - |
| Прочие | 8147 | (12 259) | (14 140) |

Управляющий
директор-Первый
заместитель
генерального
директора

21

марта

20 23 г.

А.В. Черныш

(подпись)

Главный бухгалтер
начальник департамента
бухгалтерского и налогового
учета и отчетности

Е.М. Лукин

**Текстовые пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
Публичное акционерное общество
«Томская распределительная компания»
за 2022 год**

Оглавление

| | |
|--|----|
| 1. Общие сведения..... | 3 |
| 2. Основа составления бухгалтерской финансовой отчетности | 7 |
| 3. Учетная политика..... | 8 |
| 4. Корректировки показателей бухгалтерской отчетности Общества в результате изменений учетной политики в 2022 году..... | 9 |
| 5. Нематериальные активы..... | 14 |
| 6. Результаты исследований и разработок | 15 |
| 7. Основные средства..... | 16 |
| 8. Информация о капитальных вложениях | 18 |
| 9. Информация об обесценении основных средств, капитальных вложений и прав пользования активами | 18 |
| 10. Информация о правах пользования активами и обязательствах по аренде..... | 20 |
| 11. Финансовые вложения..... | 21 |
| 12. Запасы..... | 21 |
| 13. Дебиторская и кредиторская задолженность..... | 22 |
| 14. Уставный, добавочный и резервный капитал, прибыль на акцию | 23 |
| 15. Кредиты и займы | 24 |
| 16. Условные и оценочные обязательства | 25 |
| 17. Обеспечение обязательств..... | 26 |
| 18. Государственная помощь | 27 |
| 19. Доходы и расходы по обычным видам деятельности..... | 27 |
| 20. Прочие доходы и расходы | 29 |
| 22. Денежные средства | 30 |
| 23. Информация о связанных сторонах..... | 32 |
| 24. События после отчетной даты | 35 |
| 25. Информация по сегментам | 36 |
| 26. Наиболее существенные изменения учетной политики на год, следующий за отчетным..... | 36 |
| 27. Информация о затратах на энергетические ресурсы | 36 |
| 28. Информации об экологической деятельности Общества..... | 36 |
| 29. Информация о рисках хозяйственной деятельности | 37 |

Настоящие Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской финансовой отчетности Публичного акционерного общества «Томская распределительная компания» за 2022 год, подготовленной в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Отчетной датой данной бухгалтерской (финансовой) отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2022 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раскрываются как в текстовом формате, так и в табличной форме.

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей. Отрицательные значения показаны в скобках.

1. Общие сведения

Публичное акционерное общество «Томская распределительная компания» (далее ПАО «ТРК» или «Общество») создано в результате реорганизации ОАО «Томскэнерго» в форме выделения (протокол внеочередного собрания акционеров ОАО «Томскэнерго» №16 от 10 сентября 2004 г.).

Общество зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Инспекцией Федеральной налоговой службы по городу Томску 31.03.2005 г. под основным государственным регистрационным номером 1057000127931, ИНН 7017114672, свидетельство: серия 70 №000229568.

Общество является правопреемником в отношении части прав и обязанностей ОАО «Томскэнерго» в соответствии с разделительным балансом ОАО «Томскэнерго», утвержденным внеочередным общим собранием акционеров ОАО «Томскэнерго» (протокол № 16 от 10 сентября 2004 г.)

Полное фирменное наименование Общества – Публичное акционерное общество «Томская распределительная компания», на английском языке public-stock company «Tomsk distribution company».

Сокращенное фирменное наименование Общества – ПАО «ТРК», на английском языке – PSC «TDC».

Место нахождения Общества: Российская Федерация, г. Томск.

Адрес Общества указывается в едином государственном реестре юридических лиц.

Уставный капитал Общества составляет 2 161 077 817,928 (Два миллиарда сто шестьдесят один миллион семьдесят семь тысяч восемьсот семнадцать целых девятьсот двадцать восемь тысячных) рубля.

28 июня 2005 года Федеральной службой по финансовым рынкам осуществлена государственная регистрация выпуска и отчёта об итогах выпуска акций ПАО «ТРК».

Обществом размещены следующие категории именных акций одинаковой номинальной стоимостью 0,4916 (Ноль целых четыре тысячи девятьсот шестнадцать десятитысячных) рубля каждая:

1) обыкновенные акции:

- 3 819 315 580 (Три миллиарда восемьсот девятнадцать миллионов триста пятнадцать тысяч пятьсот восемьдесят) штук на общую сумму по номинальной стоимости 1 877 575 539,128 (Один миллиард восемьсот семьдесят семь миллионов пятьсот семьдесят пять тысяч пятьсот тридцать девять целых сто двадцать восемь тысячных) рубля.

Выпуску присвоен государственный регистрационный номер 1-01-50128А.

2) привилегированные акции типа А:

- 576 693 000 (Пятьсот семьдесят шесть миллионов шестьсот девяносто три тысячи) штук на общую сумму по номинальной стоимости 283 502 278,80 (Двести восемьдесят три миллиона пятьсот две тысячи двести семьдесят восемь целых восемь десятых) рубля.

Выпуску присвоен государственный регистрационный номер 2-01-50128А.

Акционеры, владеющие 5% и более голосующих акций Общества по состоянию на 31.12.2022:

| № п/п | Наименование | Доля в УК, % |
|--------|---|--------------|
| 1 | Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий» (номинальный держатель) | 95,29 |
| 2 | другие акционеры | 4,71 |
| Итого: | | 100 |

В соответствии с пп. 6 ст. 8.7.1. Федерального закона №39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» номинальный держатель предоставляет информацию для составления списка владельцев ценных бумаг на дату составления списка участников общего собрания акционеров. Согласно информации от 17.12.2022, предоставленной ко внеочередному общему собранию акционеров ПАО «ТРК» Акционерным обществом «Регистраторское общество «СТАТУС», Публичное акционерное общество «Российские сети» владеет обыкновенными и привилегированными акциями ПАО «ТРК», составляющими 85,77 % Уставного капитала Общества.

На 31 декабря 2022 года изменений доли владения не было.

По состоянию на отчетную дату Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

В Совет директоров ПАО «ТРК» (должности указаны на момент выдвижения кандидатов), избранный годовым Общим собранием акционеров 09.06.2022 (протокол №25 от 10.06.2022) входят:

| № п/п | Ф.И.О. | Должность |
|----------|----------------------------------|--|
| 1. | Тихонова Мария Геннадьевна | Заместитель генерального директора по корпоративному управлению ПАО «Россети» (Председатель Совета директоров) |
| 2. | Краинский Даниил Владимирович | Заместитель Генерального директора по правовому обеспечению ПАО «Россети» |
| 3. | Мамасв Антон Владимирович | Генеральный директор АО «ИК «Питер Траст», независимый директор. |
| 4. | Мольский Алексей Валерьевич | Заместитель Генерального директора по инвестициям, капитальному строительству и реализации услуг ПАО «Россети» |
| 5. | Акилин Павел Евгеньевич | Исполняющий обязанности генерального директора ПАО «ТРК» |
| 6. | Прохоров Егор Вячеславович | Заместитель генерального директора по стратегии ПАО «Россети» |
| 7. | Шагина Ирина Александровна | Начальник Департамента тарифной политики ПАО «Россети» |

Уставом ПАО «ТРК» предусмотрен коллегиальный исполнительный орган Общества - Правление.

В состав Правления Общества входят¹:

| № п/п | Ф.И.О. | Должность |
|----------|------------------------------------|---|
| 1. | Акилин Павел Евгеньевич | И. о. Генерального директора ПАО «ТРК» (Председатель Правления) |
| 2. | Черпинский Александр Валерьевич | Управляющий директор - Первый заместитель Генерального директора ПАО «ТРК» |
| 3. | Шабалин Иван Анатольевич | Заместитель генерального директора - главный инженер ПАО «ТРК» |
| 4. | Борисова Дарья Викторовна | Заместитель генерального директора по управлению персоналом, связям с общественностью и взаимодействию с органами власти ПАО «Россети Сибирь» |
| 5. | Пермяков Дмитрий Юрьевич | Заместитель генерального директора по экономике и финансам ПАО «Россети Сибирь» |

В соответствии с решением Совета директоров Общества от 30 июня 2021 года (протокол №1 от 30.06.2021) в течение отчетного периода функции единоличного исполнительного органа осуществляет исполняющий обязанности Генерального директора ПАО «ТРК» Акилин Павел Евгеньевич.

¹ Состав указан по состоянию на 31.12.2022

**В состав Ревизионной комиссии Общества входят
(протокол ГОСА №25 от 10.06.2022)²**

| № п/п | Ф.И.О. | Должность |
|------------------|---------------------------------|--|
| 1. | Ковалёва Светлана Николаевна | Директор по внутреннему аудиту – начальник Департамента внутреннего аудита ПАО «ФСК ЕЭС» (Председатель Ревизионной комиссии) |
| 2. | Царьков Виктор Владимирович | Первый заместитель начальника Департамента внутреннего аудита ПАО «ФСК ЕЭС» |
| 3. | Тришина Светлана Михайловна | Начальник Управления корпоративного аудита и контроля ДО Департамента внутреннего аудита ПАО «ФСК ЕЭС» (секретарь Ревизионной комиссии) |
| 4. | Веневцев Константин Игоревич | Главный эксперт Управления операционного аудита Департамента внутреннего аудита ПАО «ФСК ЕЭС» |
| 5. | Веневцев Константин Игоревич | Главный эксперт Управления операционного аудита Департамента внутреннего аудита ПАО «ФСК ЕЭС» |

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2022 года составила 1 467 человек (на 31 декабря 2021 года – 1 520 человек, на 31 декабря 2020 года – 1 539 человек).

Решением годового Общего собрания акционеров ПАО «ТРК» от 09.06.2022 (протокол от 15.06.2022 №25) аудитором ПАО «ТРК» утверждено объединение аудиторов (коллективного участника) в составе:

ООО «ЦАТР – аудиторские услуги» - лидер коллективного участника (ИНН 7709383532);

АО Аудиторская компания «ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ» - член коллективного участника (ИНН 7735073914).

Сведения об организации, осуществляющей учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента:

Акционерное общество «Регистраторское общество «СТАТУС» (АО «СТАТУС»).

Номер лицензии, выданной уполномоченным федеральным органом исполнительной власти: № 10-000-1-00304, выданной ФКЦБ России 12.03.2004, без ограничения срока действия.

Место нахождения: 109052, г. Москва, ул. Новохохловская, д. 23, стр.1.

ИНН: 7707179242

ОГРН: 1027700003924

Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг Общества: 07.12.2006.

² Должности указаны на момент выдвижения кандидатов

Акции Общества обращались на Фондовых биржах РТС и ММВБ до 19.12.2011, с 20.12.2011 акции Общества обращаются на объединенной фондовой бирже ММВБ-РТС (ПАО «Московская биржа»).

Основными видами деятельности ПАО «ТРК» являются оказание услуг по передаче электрической энергии по распределительным сетям и оказание услуг по технологическому присоединению энергопринимающих устройств (энергетических установок) юридических и физических лиц к электрическим сетям на территории Томской области.

Дополнительно Общество может осуществлять следующие виды деятельности:

- оперативно-техническое обслуживание;
- испытание объектов электросетей;
- подключение/отключение потребителей;
- транспортные услуги;
- услуги аренды;
- прочие виды услуг.

2. Основа составления бухгалтерской финансовой отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована с учетом действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и порядка формирования отчетности, в частности:

- ✓ Федеральный закон от 06.12.2011 г. N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- ✓ Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н;
- ✓ Положение по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г. № 106н;
- ✓ Положение по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утв. приказом Минфина РФ от 06.07.1999 г. № 43н;
- ✓ Федеральные стандарты по бухгалтерскому учету (ФСБУ) и иные нормативные акты, входящие в систему регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации и применимые к хозяйственным операциям, осуществляемым ПАО «ТРК» в 2022 году;
- ✓ Утвержденная руководителем Общества Учетная политика.

3. Учетная политика

Основные положения бухгалтерской учетной политики и основные положения учетной политики для целей налогообложения ПАО «ТРК» утверждены Приказом руководителя ПАО «ТРК» от 28.01.2022 г. №30 (размещены на официальном сайте ПАО «ТРК») и указаны в разделах пояснений ниже.

Учетная политика применяется Обществом последовательно.

В Учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2022 год были внесены уточнения/дополнения, связанные с уточнением/дополнением нормативной базы бухгалтерского учета. В частности, обязательными к применению с 2022 года:

- ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденный приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 17.09.2020 №204н;
- ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденный приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 17.09.2020 №204н;
- ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 16.10.2018 №208н;
- ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете», утвержденный приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 16.04.2021 №62н.

Влияние изменения в учетной политике в связи с введением указанных ФСБУ на финансовое положение Общества и финансовые результаты его деятельности раскрыто в разделе «Корректировки показателей бухгалтерской отчетности Общества в результате изменений учетной политики в 2022 году».

Учетная политика для целей налогообложения соответствует законодательству Российской Федерации о налогах и сборах.

Существенных изменений в установленные способы ведения налогового учета не вносилось.

В Учетную политику для целей налогообложения на 2022 год были внесены уточнения/дополнения, обусловленные изменением налогового законодательства.

В соответствии с Федеральным законом от 09.11.2020 №371-ФЗ при реализации товаров, подлежащих прослеживаемости, счета-фактуры выставляются в электронной форме.

4. Корректировки показателей бухгалтерской отчетности Общества в результате изменений учетной политики в 2022 году

4.1. ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

Общество отразило последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» в соответствии с переходными положениями, предусмотренными пунктом 49 стандарта:

- без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествующие отчетному, путем единовременной корректировки балансовой стоимости основных средств в межотчетный период (на конец периода, предшествующий отчетному).

Общество скорректировало балансовую стоимость основных средств по следующим основаниям:

4.1.1 Установление лимита стоимости отнесения актива к основным средствам

Общество установило стоимостной лимит отнесения к основным средствам 40 000 рублей за единицу.

Общество отнесло на нераспределенную прибыль прошлых лет балансовую стоимость основных средств, принятых к учету до применения стандарта, но не являющихся таковыми согласно новым правилам, с учетом установленного лимита.

4.1.2 Определение элементов амортизации. Пересчет накопленной амортизации

Общество скорректировало балансовую стоимость основных средств путем изменения суммы накопленной амортизации на дату начала применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства», исходя из первоначальной стоимости, ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования, определенного в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

4.1.3 Признание обесценения

Общество выполнило проверку основных средств на обесценение в связи с наличием признаков обесценения на дату начала применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства». По результатам проверки обесценение не выявлено.

4.2 ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»

Общество отразило последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» перспективно в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения стандарта.

Общество выполнило проверку капитальных вложений на обесценение в связи с наличием индикаторов (признаков) обесценения на дату начала применения ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения». По результатам проверки обесценение не выявлено.

4.3 Информация о корректировках показателей в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»

В таблице ниже представлено влияние изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» на показатели Бухгалтерского баланса на начало отчетного периода:

- в разрезе корректировок;
- с учетом применимых изменений отложенных налоговых обязательств.

Количественный эффект корректировок также отражен в Отчете о движении капитала в разделе I «Движение капитала» по строкам:

- 3301 «Эффект единовременной корректировки межотчетного периода при переходе на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»;
- 3302 «Величина капитала на 31 декабря 2021 года с учетом единовременной корректировки межотчетного периода».

| Наименование статьи Бухгалтерского баланса | Код показателя | На 31 декабря 2021 года (по пересчету в части ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные активы» и с учетом изменений в связи с ретроактивным применением ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды») | Влияние изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные активы» в разрезе корректировок с учетом принятых изменений отложенных налоговых активов и обязательств | | | | | На 31 декабря 2021 года (после пересчета) |
|--|----------------|--|---|--|---|---|--|---|
| | | | Установление лимита стоимости отношения актива к основным средствам. | Изменение модели оценки объектов основных средств после перехода на модель учета по первоначальной стоимости | Пересчет накопленной амортизации. | Применение обесценения основных средств и капитальных вложений | Итого влияние изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные активы» | |
| | | | | | | | | |
| I. Внеоборотные активы | | | | | | | | |
| Основные средства | 1130 | 4 491 063 | - | - | 91 096 | - | 91 096 | 4 582 159 |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | 241 522 | 5 556 | - | (2 380) | - | 3 176 | 244 698 |
| Прочие внеоборотные активы | 1170 | 90 317 | (27 779) | - | - | - | (27 779) | 62 538 |
| ИТОГО по разделу I | 1100 | 4 858 018 | (22 223) | - | 88 716 | - | 66 493 | 4 924 511 |
| БАЛАНС | 1600 | 5 404 893 | (22 223) | - | 88 716 | - | 66 493 | 5 471 386 |
| III. Капитал и резервы | | | | | | | | |
| Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - | - | - | - | - |
| Нераспределенная прибыль (исключительный убыток) | 1370 | 1 545 702 | (22 223) | - | 72 877 | - | 50 654 | 1 596 356 |
| ИТОГО по разделу III | 1300 | 3 814 834 | (22 223) | - | 72 877 | - | 50 654 | 3 865 488 |
| IV. Долгосрочные обязательства | | | | | | | | |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 320 771 | - | - | 15 839 | - | 15 839 | 336 610 |
| Итого по разделу IV | 1400 | 809 140 | - | - | 15 839 | - | 15 839 | 824 979 |
| БАЛАНС | 1700 | 5 404 893 | (22 223) | - | 88 716 | - | 66 493 | 5 471 386 |

4.4 Корректировки по переходу на ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

Общество применило ретроспективный порядок перехода на ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в отношении договоров аренды, в которых Общество выступает арендатором. Общество скорректировало сравнительные показатели:

- Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года и на 31 декабря 2020 года;
- Отчета о финансовых результатах за 2021 год;
- Отчета о движении капитала по состоянию на 31 декабря 2021 и на 31 декабря 2020 года.

Количественный эффект ретроспективной корректировки сравнительных показателей отражен в Отчете об изменениях капитала в разделе 2 по строкам 3410 и 3411 «Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок». Также скорректирован показатель по строке 3600 «Чистые активы» (раздел 3 «Чистые активы») Отчета об изменениях капитала.

В таблицах ниже представлено влияние корректировок в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2021 года

| Наименование статьи | Код показателя | До пересчета | Влияние изменений учетной политики ФСБУ 25/2018 | После пересчета |
|--|----------------|------------------|---|------------------|
| I. Внеоборотные активы | | | | |
| Основные средства | 1150 | 4 423 189 | 67 874 | 4 491 063 |
| Право пользования активом | 11531 | - | 67 874 | 67 874 |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | 226 887 | 14 635 | 241 522 |
| ИТОГО по разделу I | 1 100 | 4 775 509 | 82 509 | 4 858 018 |
| II. Оборотные активы | | | | |
| Дебиторская задолженность | 1230 | 385 561 | (24) | 385 537 |
| ИТОГО по разделу II | 1200 | 546 899 | (24) | 546 875 |
| БАЛАНС | 1600 | 5 322 408 | 82 485 | 5 404 893 |
| III. Капитал и резервы | | | | |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 1 550 632 | (4 930) | 1 545 702 |
| прошлых лет | 1371 | 1 706 870 | (2 790) | 1 704 080 |
| отчетного года | 1372 | (156 238) | (2 140) | (158 378) |
| ИТОГО по разделу III | 1300 | 3 819 764 | (4 930) | 3 814 834 |
| IV. Долгосрочные обязательства | | | | |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 307 368 | 13 403 | 320 771 |
| Прочие обязательства | 1450 | 4 061 | 64 038 | 68 099 |
| в т.ч. расчеты по обязательствам по аренде | 1451 | - | 64 038 | 64 038 |
| ИТОГО по разделу IV | 1400 | 431 699 | 77 441 | 509 140 |

| V. Краткосрочные обязательства | | | | |
|-------------------------------------|-------------|------------------|---------------|------------------|
| Кредиторская задолженность, | 1520 | 893 871 | 9 974 | 903 845 |
| поставщики и подрядчики, из них: | 1521 | 640 876 | (1 098) | 639 778 |
| прочие кредиторы | 1528 | 7 923 | 161 | 8 084 |
| расчеты по обязательствам по аренде | 1529 | - | 10 911 | 10 911 |
| ИТОГО по разделу V | 1500 | 1 070 945 | 9 974 | 1 080 919 |
| БАЛАНС | 1700 | 5 322 408 | 82 485 | 5 404 893 |

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2020 года

| Наименование статьи | Код показателя | До пересчета | Влияние изменений учетной политики ФСБУ 25/2018 | После пересчета |
|--|----------------|------------------|---|------------------|
| I. Внеоборотные активы | | | | |
| Основные средства | 1150 | 4 403 456 | 73 327 | 4 476 783 |
| Право пользования активом | 11531 | - | 73 327 | 73 327 |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | 197 135 | 15 362 | 212 497 |
| ИТОГО по разделу I | 1 100 | 4 706 303 | 88 689 | 4 794 992 |
| БАЛАНС | 1600 | 5 293 157 | 88 689 | 5 381 846 |
| III. Капитал и резервы | | | | |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 1 706 101 | (2 790) | 1 703 311 |
| прошлых лет | 1371 | 2 077 024 | (1 225) | 2 075 799 |
| отчетного года | 1372 | (370 923) | (1 565) | (372 488) |
| ИТОГО по разделу III | 1300 | 3 975 233 | (2 790) | 3 972 443 |
| IV. Долгосрочные обязательства | | | | |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 302 835 | 14 665 | 317 500 |
| Прочие обязательства | 1450 | 4 763 | 69 333 | 74 096 |
| в т.ч. расчеты по обязательствам по аренде | 1451 | - | 69 333 | 69 333 |
| ИТОГО по разделу IV | 1400 | 307 598 | 83 998 | 391 596 |
| V. Краткосрочные обязательства | | | | |
| Кредиторская задолженность, | 1520 | 823 197 | 7 481 | 830 678 |
| поставщики и подрядчики | 1521 | 608 770 | (714) | 608 056 |
| прочая кредиторская задолженность | 1528 | 7 380 | 95 | 7 475 |
| расчеты по обязательствам по аренде | 1529 | - | 8 100 | 8 100 |
| ИТОГО по разделу V | 1500 | 1 010 326 | 7 481 | 1 017 807 |
| БАЛАНС | 1700 | 5 293 157 | 88 689 | 5 381 846 |

Отчет о финансовых результатах за 2021 год

| Наименование статьи | Код показателя | Влияние изменения учетной политики на показатели Отчета о финансовых результатах в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 | | |
|--|----------------|--|---|---|
| | | За январь-декабрь 2021 г. до пересчета | Влияние изменений учетной политики за январь-декабрь 2021 | За январь-декабрь 2021 г. после пересчета |
| Себестоимость продаж | 2120 | (7 116 824) | 2 563 | (7 114 261) |
| Валовая прибыль | 2100 | 180 533 | 2 563 | 183 096 |
| Управленческие расходы | 2220 | (305 780) | 1 011 | (304 769) |
| Прибыль от продаж | 2200 | (125 247) | 3 574 | (121 673) |
| Проценты к уплате | 2330 | (5 947) | (6 757) | (12 704) |
| Прочие доходы | 2340 | 35 418 | 508 | 35 926 |
| Прибыль до налогообложения | 2300 | (180 680) | (2 675) | (183 355) |
| Налог на прибыль, в том числе: | 2410 | 25 545 | 535 | 26 080 |
| Отложенный налог на прибыль | 2412 | 25 545 | 535 | 26 080 |
| Чистая прибыль отчетного периода | 2400 | (156 238) | (2 140) | (158 378) |
| Совокупный финансовый результат периода | 2500 | (156 238) | (2 140) | (158 378) |
| Базовая прибыль / (убыток) на акцию, тыс. руб. | 2900 | (0,0000409) | (0,0000006) | (0,0000415) |

4.5 Информация о корректировках показателя «Чистые активы» в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

| Наименование статьи | Код показателя | Влияние изменений учетной политики на показатель «Чистые активы» | | | | | |
|---------------------|----------------|---|--|-------------------------|-------------------------|--|-------------------------|
| | | Отчета об изменении капитала в связи с началом применения ФСБУ 25/2018, ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» | | | | | |
| | | На 31 декабря 2021 года | Влияние изменений учетной политики на 31 декабря 2021 года | На 31 декабря 2021 года | На 31 декабря 2020 года | Влияние изменений учетной политики на 31 декабря 2020 года | На 31 декабря 2020 года |
| | | До пересчета | | После пересчета | До пересчета | | После пересчета |
| Чистые активы | 3600 | 3 819 935 | 45 724 | 3 865 659 | 3 975 442 | -2 790 | 3 972 652 |

5. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов в Обществе ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету (ПБУ) 14/2007 «Учет нематериальных активов», утвержденным приказом Минфина РФ от 27.12.2007 г. N 153н.

Нематериальные активы подразделяются на нематериальные активы:

- с неопределенным сроком полезного использования;
- с определенным сроком полезного использования.

Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования по состоянию на 31.12.2022 в Обществе отсутствуют.

Определение срока полезного использования нематериального актива производится исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом, ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды. По нематериальным активам Общества с определенным сроком полезного использования срок установлен в пределах 10 лет.

Погашение стоимости нематериальных активов с определенным сроком полезного использования производится путем начисления амортизации. Амортизация начисляется линейным способом, исходя из срока полезного использования нематериальных активов. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия актива к бухгалтерскому учету, и начисляются до полного погашения стоимости либо списания этого актива с бухгалтерского учета. Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности Общества в отчетном периоде (п.33 ПБУ 14/2007).

Изменения способов определения амортизации нематериальных активов в отчетном периоде не производилось.

В отчетности нематериальные активы показываются по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время использования. У Общества отсутствуют нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью, а также созданные собственными силами.

В течение отчетного периода Общество не выявило факторов, свидетельствующих о необходимости уточнения сроков полезного использования, а также способов определения амортизации нематериальных активов (пп.25,27,30,40 ПБУ 14/2007).

Информация о нематериальных активах приведена в форме 5.1.1 «Наличие и движение нематериальных активов».

6. Результаты исследований и разработок

Бухгалтерский учет расходов, связанных с выполнением научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ, осуществляется в соответствии с ПБУ 17/02 «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы», утвержденным приказом Минфина РФ от 19.11.2002 г. №115н.

Объектами учета являются НИОКР, завершенные с положительным результатом, использование которых принесет Обществу экономическую выгоду в будущем.

Оценка результатов выполненных работ и ожидаемого срока списания расходов по НИОКР производится структурными подразделениями, являющимися заказчиками соответствующих работ и специально созданной комиссией Общества (с оформлением документов о внедрении результатов работ или невозможности внедрения).

Срок списания расходов по НИОКР определяется исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов, в течение которого Общество может получать экономические выгоды (доход), но не более 5 лет. Списание расходов по каждой выполненной научно-исследовательской, опытно-конструкторской, технологической работе производится линейным способом.

Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению НМА по состоянию на 31.12.2022 в Обществе отсутствуют.

Информация о затратах на НИОКР и движении НИОКР приведена в форме 5.2.1 «Наличие и движение результатов НИОКР».

7. Основные средства

В составе основных средств отражены здания, сооружения, линии электропередач и устройства к ним, машины и оборудование, производственный и хозяйственный инвентарь, земельные участки и прочие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Общество не применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства» в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками основных средств, но имеющими стоимость ниже лимита, установленного Обществом в сумме 40 тысяч рублей за единицу, с учетом существенности информации о таких активах. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Исключение составляют: здания, сооружения (в т. ч. передаточные устройства), объекты электросетевого оборудования, автотранспортные средства и земельные участки, которые учитываются независимо от стоимости в составе основных средств.

Специальная одежда (специальная оснастка), предназначенная для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев, стоимостью свыше установленного Обществом лимита признается в составе основных средств.

Самостоятельными инвентарными объектами (компонентами основных средств) признаются также существенные по величине затраты на восстановление основных средств (ремонт и т.п.), возникающие через определенные длительные временные интервалы (более 12 месяцев) на протяжении срока эксплуатации объекта основных средств. Существенными по величине затратами признаются затраты, превышающие 30% от первоначальной стоимости однородных объектов (вида/группы), в которую входит ремонтируемый объект основных средств.

Приобретаемые объекты основных средств, права на которые подлежат государственной регистрации, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств на дату готовности к эксплуатации, независимо от факта государственной регистрации права собственности или подачи документов на такую регистрацию. Признание затрат в балансовой стоимости объекта основных средств прекращается, когда объект приведен в состояние, обеспечивающее его функционирование в соответствии с намерениями руководства.

Оценка основных средств после признания производится по первоначальной стоимости.

Проверка основных средств на обесценение и учет изменения балансовой стоимости вследствие изменения производится в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов», введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2015 года № 217н.

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации. Начисление амортизации объектов основных средств производится 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 не начисляется по объектам по земельным участкам и объектам природопользования.

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Переоценка основных средств в отчетном и предыдущих периодах не проводилась.

По состоянию на 31 декабря 2022 г. первоначальная стоимость полностью самортизированных основных средств без учета износа составила 1 608 022 тыс. руб. (31 декабря 2021 г. – 1 759 928 тыс. руб., 31 декабря 2020 г. – 1 640 158 тыс. руб.).

Имущество, полученное в лизинг по состоянию на 31.12.2022г., 31.12.2021г. и 31.12.2020 г., отсутствует.

Информация по группам основных средств, изменении стоимости и использовании приведена в формах:

5.3.1 «Наличие и движение основных средств»

5.3.1.1 «Амортизация основных средств (без учета амортизации обесценения)»

5.3.1.2. Обесценение основных средств

5.3.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации»

5.3.4 «Иное использование основных средств»

8. Информация о капитальных вложениях

Объектом учета капитальных вложений является объект строительства (восстановления), под которым понимается актив/группа активов в соответствии с проектно-сметной документацией. При этом необходимое условие для отражения в учете объектов строительства является принятие объекта строительства в качестве объекта ОС в соответствии с ОКОФ.

Капитальные вложения принимаются к учету в сумме фактических затрат Общества на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств.

Затраты в виде платы за технологическое присоединение к электрическим и иным инфраструктурным сетям включаются в состав фактических затрат, формирующих первоначальную стоимость объектов основных средств, в случае если такие затраты связаны с новым строительством, реконструкцией, модернизацией объектов основных средств и при условии, что данные затраты понесены до ввода объекта основных средств в эксплуатацию.

Проверка капитальных вложений на обесценение и учет изменения балансовой стоимости вследствие изменения производится в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов», введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2015 года № 217н.

Информация о капитальных вложениях приведена в табличных пояснениях

5.3.5 «Незавершенные капитальные вложения»,

5.3.6 «Авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств».

9. Информация об обесценении основных средств, капитальных вложений и прав пользования активами

На каждую отчетную дату Общество определяет наличие признаков обесценения внеоборотных активов и выполняет проверку на обесценение (тест на обесценение) при наличии признаков обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

При наличии признаков возможного обесценения, Общество оценивает возмещаемую стоимость активов. Большая часть основных средств Общества являются специализированными объектами, которые редко становятся объектами купли-продажи на открытом рынке, за исключением тех случаев, когда они продаются в составе действующих предприятий. Рынок для подобных основных средств не является активным в Российской Федерации и не обеспечивает достаточного количества примеров купли-продажи для того, чтобы мог использоваться рыночный подход для определения справедливой стоимости данных основных средств.

Возмещаемая стоимость объектов специализированного назначения определяется 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 выбытии, с целью определения возмещаемой стоимости данных активов.

Убыток от обесценения признается в случае, если балансовая стоимость единицы, генерирующей потоки денежных средств, превышает ее расчетную (возмещаемую) стоимость.

Единицы, генерирующие денежные средства, определяются Обществом на основании географических регионов

Единицы, генерирующие денежные средства, определяются Обществом на основании географического расположения структурных подразделений Общества, в которых осуществляется тарифное регулирование и представляют собой наименьшие идентифицируемые группы активов, которые генерируют приток денежных средств вне зависимости от других активов Общества. Общество выделяет единственную генерирующую единицу ЕГДС «ПАО «ТРК».

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

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.

Суммы, списанные на убытки от обесценения, восстанавливаются в том случае, если изменяются факторы оценки, использованные при расчете соответствующей возмещаемой величины. Убыток от обесценения восстанавливается только в пределах суммы, позволяющей восстановить стоимость активов до их балансовой стоимости, в которой они отражались бы (за вычетом накопленных сумм амортизации), если бы не был признан убыток от обесценения. Восстановление убытка от обесценения признается в составе прочих доходов.

Меняющиеся рыночные и экономические условия, вкупе с объемом реализуемых Обществом инвестиционных проектов, являются индикаторами (признаками) возможного обесценения основных средств.

Общество провело тестирование основных средств на обесценение по состоянию на 31 декабря 2022 года в отношении единственной выделенной генерирующей единицы ЕГДС.

При оценке возмещаемой стоимости активов генерирующих единиц были использованы следующие основные допущения:

- Прогнозные потоки денежных средств были определены для периода 2023-2027 для всех ЕГДС, на основании наилучшей оценки руководства объемов передачи электроэнергии, операционных и капитальных затрат, а также тарифов, одобренных регулируемыми органами на 2023 год.

- Источником для прогноза тарифов на передачу электроэнергии для прогнозного периода являются показатели бизнес-планов, которые базируются на тарифных моделях, сформированных с учетом среднегодового роста тарифа на услуги по передаче электрической энергии в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития РФ на 2023 и на плановый период 2024-2025.

- Прогнозируемые объемы передачи электроэнергии для всех тестируемых генерирующих единиц были определены на основе годовых бизнес-планов на 2023-2027.

- Процентная ставка роста чистых денежных потоков в постпрогнозном периоде составила 4%.

- Номинальная ставка дисконтирования для целей проведения теста была определена на основе средневзвешенной стоимости капитала до налога на прибыль и составила 10,2% на 31 декабря 2022 года.

По результатам проверки на обесценение, возмещаемая стоимость активов тестируемых ЕГДС составила по состоянию на 31 декабря 2022 года: ЕГДС ПАО «ТРК» 7 390 770 тыс. руб.

По результатам проверки на обесценение по состоянию на 31 декабря 2022 года, не было выявлено обесценения к признанию либо к восстановлению.

10. Информация о правах пользования активами и обязательствах по аренде

В момент заключения договора Общество оценивает, является ли договор в целом или его отдельные компоненты договором аренды. Договор в целом или его отдельные компоненты являются договором аренды, если по этому договору передается право контролировать использование идентифицированного актива в течение определенного периода в обмен на возмещение.

Арендное обязательство оценивается по приведенной стоимости будущих арендных платежей за весь срок аренды с применением ставки, сопоставимой той по которой арендатор привлекает или мог бы привлечь заемные средства.

Стоимость права пользования активом погашается равномерно в течение всего срока аренды (не приостанавливается). Право пользования активом, возникшее при получении в аренду земельного участка, амортизируется аналогично иным правам пользования активами, возникшим из договора аренды.

В течение всего срока аренды арендатор увеличивает арендное обязательство на величину начисляемых процентов.

Срок аренды определяются, исходя из сроков и условий, установленных договором аренды, учитывая возможности сторон изменять указанные сроки и условия, и намерения сторон в отношении реализации таких возможностей.

Информация о наличии и движении прав пользования активами раскрыта в составе табличного пояснения 5.3.7. «Наличие и движение права пользования активом».

Основными объектами аренды Общества являются объекты электросетевого хозяйства и земельные участки (расходные договоры).

Расходы, относящиеся к краткосрочной аренде, включены в состав расходов по обычным видам деятельности в сумме 187 тыс. руб. за год, закончившийся 31 декабря 2022 года (в сумме 613 тыс. руб. за год, закончившийся 31 декабря 2021 года).

Информация об обязательствах по аренде представлена в таблице ниже:

| Наименование | На 31.12.2022 | На 31.12.2021 | На 31.12.2020 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Краткосрочные обязательства по аренде (строка 1520 Бухгалтерского баланса) | 11 581 | 10 911 | 8 100 |
| Долгосрочные обязательства по аренде (строка 1450 Бухгалтерского баланса) | 54 449 | 64 038 | 69 333 |
| Итого обязательства по аренде | 66 030 | 74 949 | 77 433 |

Проценты по обязательствам по аренде в сумме 6 123 тыс. руб. включены в состав строки 2330 «Проценты к уплате» Отчета о финансовых результатах за 2022 год (в сумме 6 757 тыс. руб. за 2021 год).

Для проверки на обесценение, специализированные активы в форме прав пользования активами отнесены к активам ЕГДС аналогично собственным внеоборотным активам. Ценность использования активов в форме права пользования определяется с помощью метода дисконтированных денежных потоков.

11. Финансовые вложения

В течение отчетного периода Общество не осуществляло долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений.

12. Запасы

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденный приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. №180н.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, которая включает в себя покупную стоимость (без НДС), а также иные затраты, связанные с их приобретением, в том числе:

- затраты на заготовку и доставку запасов до места их потребления (продажи, использования), далее - транспортно-заготовительные расходы;
- затраты по доведению запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях. Данные затраты включают затраты Общества по доработке, сортировке, фасовке и улучшению

технических характеристик запасов;

- величина возникшего в связи с приобретением (созданием) запасов оценочного обязательства по демонтажу, утилизации запасов и восстановлению окружающей среды;
- иные затраты, связанные с приобретением (созданием) запасов.

Расходы на содержание отдела обеспечения материальными ресурсами (снабжения), складского хозяйства не включаются в себестоимость запасов, а учитываются в составе производственных расходов.

Запасы, списываемые в производство, реализуемые на сторону, выбывающие по прочим основаниям, оцениваются по средней себестоимости группы однородных запасов по местам хранения, рассчитываемой методом скользящей оценки - путем определения фактической себестоимости запасов в момент его отпуска, при этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость запасов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

В случае обесценения запасов Общество создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи.

Способы оценки запасов в отчетном и предшествующем периоде не изменялись.

Запасов, находящихся на ответственном хранении на конец отчетного периода, нет.

Запасы в залоге по состоянию на 31 декабря 2022 года в Обществе отсутствуют.

Запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость продажи которых снизилась, отражены в бухгалтерском балансе на конец отчетного периода за вычетом резерва под снижение стоимости запасов.

По состоянию на 31.12.2022 сумма авансов, связанных с приобретением запасов, составляет 2 890 тыс. руб. (по состоянию на 31.12.2021г. – 3 445 тыс. руб.)

Информация о запасах и движении резерва под снижение стоимости запасов приведена в следующей форме:

5.5.1 «Наличие и движение запасов».

13. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

В отчетном периоде Общество не осуществляло расчеты в иностранной валюте.

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отражена за вычетом резерва по сомнительным долгам (п. 35 ПБУ 4/99).

Общество создает резерв по сомнительным долгам по любой дебиторской задолженности, признаваемой Обществом сомнительной. Сомнительной признается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с

высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Общество пересматривает величину резерва по сомнительным долгам ежеквартально, увеличение или уменьшение величины резерва признается изменением оценочного значения и подлежит признанию в бухгалтерском учете путем включения в прочие доходы или расходы Общества (перспективно).

В отчете о финансовых результатах Общества расходы и связанные с ними доходы, возникшие в результате начисления и восстановления резерва по сомнительным долгам в разрезе контрагента и договора отражаются свернуто.

В бухгалтерском балансе показатель «Авансы выданные» отражается по группе статей «Дебиторская задолженность» (за исключением авансов, выданных под приобретение внеоборотных активов), включая НДС. Авансы, выданные под приобретение объектов внеоборотных активов, отражаются по соответствующим строкам раздела «Внеоборотные активы» без НДС.

В бухгалтерском балансе показатель «Авансы полученные» отражается по группе статей «Кредиторская задолженность», включая НДС, по строкам 1450 «Прочие обязательства» и 1525 «Авансы полученные» в зависимости от предусмотренного договором срока погашения.

Информация о дебиторской задолженности и о резерве по сомнительным долгам приведена в следующих формах:

5.6.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности»,

5.6.3 «Просроченная дебиторская задолженность».

Суммы дебиторской задолженности в форме 5.6.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» отражены с учетом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Информация о кредиторской задолженности приведена в следующих формах:

5.6.5 «Наличие и движение кредиторской задолженности»,

5.6.6 «Просроченная кредиторская задолженность».

Суммы кредиторской задолженности в форме 5.6.5 «Наличие и движение кредиторской задолженности» отражены с учетом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

14. Уставный, добавочный и резервный капитал, прибыль на акцию

Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию приведена в форме 2.2 «Прибыль, приходящаяся на одну акцию, разводненная прибыль на акцию».

Расчет чистых активов приведен в форме 3.4 «Расчет оценки стоимости чистых активов акционерного общества». Внеочередным общим собранием акционеров 06.12.2022 (Протокол №26 от 07.12.2022) принято решение о выплате дивидендов по привилегированным акциям Общества из чистой прибыли ПАО «ТРК» по результатам 9 месяцев 2022 года. Величина дивидендов на одну привилегированную акцию в денежной форме составила 0,0254 рублей.

Сумма начисленных дивидендов в расчете на одного акционера Общества определялась с точностью до одной копейки. Округление числа при расчете производилось по правилам математического округления. Срок выплаты

дивидендов номинальному держателю и являющемуся профессиональным участником рынка ценных бумаг доверительному управляющему составлял не более 10 рабочих дней, другим зарегистрированным в реестре акционерам – 25 рабочих дней с даты составления списка лиц, имеющих право на получение дивидендов.

Было принято решение определить дату составления списка лиц, имеющих право на получение дивидендов 17.12.2022.

Общая сумма дивидендов за 9 месяцев 2022 года составила 14 648 тыс. руб.

Дивиденды были начислены и направлены на выплату акционерам, зарегистрированным в списке лиц, имеющих право на получение дивидендов.

28.12.2022 года были перечислены дивиденды номинальным держателям и профессиональным участникам рынка ценных бумаг доверительным управляющим, что подтверждается регистрами Бухгалтерского учета. Прочим акционером выплаты были осуществлены в срок до 27.01.2023.

15. Кредиты и займы

В течение 2022 года Обществом были привлечены краткосрочные кредитные ресурсы на финансирование текущей деятельности от АО Газпромбанк в сумме 873 850 тыс. руб., от Филиала Банка «ВБРР» (АО) в г.Новосибирск в сумме 91 600 тыс. руб.

В 2021 году Обществом были привлечены кредитные ресурсы от АО Газпромбанк на финансирование текущей деятельности в сумме 397 040 тыс. руб., в том числе долгосрочные кредиты в сумме 269 906 тыс. руб., краткосрочные кредиты в сумме 127 134 тыс. руб.

В течение 2022 года обязательства по кредитам в общей сумме 1 085 720 тыс. руб. были погашены, в том числе долгосрочные кредиты в сумме 120 270 тыс. руб., краткосрочные кредиты в сумме 965 450 тыс. руб.

В течение 2021 года были погашены обязательства по кредитам в сумме 276 770 тыс. руб., в том числе долгосрочные кредиты в сумме 149 636 тыс. руб., краткосрочные кредиты в сумме 127 134 тыс. руб.

За 2022 год были начислены проценты в размере 9 790 тыс. руб. (в 2021 году - 5 947 тыс. руб.), погашены в размере 9 967 тыс. руб. (в 2021 году - 5 770 тыс. руб.).

По состоянию на 31.12.2022 задолженность по кредитам и займам отсутствует. Задолженность по начисленным процентам на 31.12.2022 отсутствует (на 31.12.2021 – 177 тыс. руб.).

На отчетную дату в составе заемных средств Общество не имеет выданных векселей, выпущенных и проданных облигаций.

В 2022 году у Общества отсутствовали доходы от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений.

Информация о займах и кредитах приведена в следующих формах:

5.6.7 «Кредиты и займы»,

5.6.8 «Затраты по кредитам и займам».

16. Условные и оценочные обязательства

В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» Обществом созданы резервы под оценочные обязательства.

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству. Наиболее достоверная оценка расходов представляет собой величину, необходимую непосредственно для исполнения (погашения) обязательства по состоянию на отчетную дату или для перевода обязательства на другое лицо по состоянию на отчетную дату.

При определении величины оценочного обязательства Общество исходит из следующего:

- по обязательствам Общества с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения, величина оценочного обязательства определяется путем выбора из интервала значений (минимальная/максимальная величина обязательства) и вероятности исполнения (погашения). Если интервал равновелик, то в качестве такой величины принимается среднее арифметическое из наибольшего и наименьшего значений интервала;
- величина оценочного обязательства, связанного с реализацией работниками права на ежегодные оплачиваемые отпуска в соответствии с ТК РФ, определяется расчетным путем, исходя из общей продолжительности оплачиваемых отпусков, различия в условиях оплаты труда и дней отпуска отдельных категорий работников, и необходимости уплаты страховых взносов в связи с предоставлением работникам оплачиваемых отпусков, начисляется ежемесячно;
- величина оценочного обязательства, связанного с выплатой премий, определяется расчетным путем, исходя из условий выплаты, определенных коллективным договором Общества, Положением о материальном стимулировании и социальном пакете Высших менеджеров ПАО «ТРК», с учетом страховых взносов. Начисление резервов производилось в последнем месяце каждого квартала;
- величина оценочного обязательства, связанного с компенсационной выплатой к ежегодному оплачиваемому отпуску работникам, определяется расчетным путем, исходя из оклада сотрудника на дату 31 декабря отчетного года, умноженного на 35% (но не менее действующей минимальной месячной тарифной ставки (ММТС) с учетом страховых взносов). Если сумма резерва на выплату компенсационной выплаты к отпуску для сотрудника по алгоритму, описанному выше, будет меньше минимальной месячной тарифной ставки, тогда в резерв включается сумма, равная ММТС (пропорционально продолжительности рабочего времени в соответствии с трудовым договором), установленной приказом по Обществу на момент формирования резерва. Расчет сумм оценочного обязательства по материальной помощи к отпуску Высших менеджеров ПАО «ТРК» производится в соответствии с положением о материальном стимулировании, системе льгот и компенсаций (социальном

пакете) Высших менеджеров. Начисление оценочного резерва производится Обществом один раз в год, на отчетную дату;

- величина оценочного обязательства, связанного с выплатой выходного пособия работникам, без учета страховых взносов, определяется расчетным путем, по каждой категории сокращаемых работников. Начисление оценочного резерва производится на дату приказа по Обществу «О внесении изменений в штатное расписание»;

- величина оценочного резерва, связанного с выплатой мобилизованным сотрудникам Общества, с учетом страховых взносов, определяется расчетным путем. Начисление оценочного резерва производится Обществом один раз в год, на отчетную дату.

В бухгалтерском балансе отражена величина оценочных обязательств с учетом страховых взносов на начало и конец отчетного периода в суммах 176 726 тыс. руб. и 190 927 тыс. руб. соответственно.

Из общей суммы признанных в отчетном периоде резервов оценочных обязательств (357 684 тыс. руб.):

- 312 848 тыс. руб. включено в расходы по обычным видам деятельности,
- 40 103 тыс. руб. отнесено на прочие расходы, в том числе:
 - в части резерва под судебные разбирательства 15 315 тыс. руб.,
 - в части резерва под компенсационную выплату к отпуску и выплат мобилизованным работникам (с учетом страховых взносов) 24 788 тыс. руб.,
- 4 733 тыс. руб. в части начисленных резервов на выплату отпусков и ежемесячной премии, квартального и годового вознаграждения служб капитального строительства включено в стоимость активов.

Предполагаемый срок исполнения оценочных обязательств не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Ожидаемые встречные требования или требования к третьим лицам в возмещение расходов, которые Общество понесет при исполнении обязательства, а также активы, признанные по таким требованиям, отсутствуют.

Прочие оценочные резервы в сумме 25 940 тыс. руб. (на 31.12.2021 – 43 212 тыс. руб.) включают резервы в отношении премий, выходного пособия, дополнительных выплат к отпуску и выплат мобилизованным работникам (с учетом страховых взносов).

Информация об оценочных обязательствах приведена в форме 5.7.1 «Оценочные обязательства».

17. Обеспечение обязательств

Учет обеспечений обязательств, полученных и выданных ведется на забалансовых счетах. В качестве обеспечений, полученных Обществом, признаны банковские гарантии согласно условиям исполнения договоров по реконструкции, строительству объектов основных средств, по поставке оборудования и выполнения строительно-монтажных работ в части обеспечения авансовых платежей и гарантийных обязательств.

Информация об обеспечении обязательств приведена в форме 5.8 «Обеспечения».

18. Государственная помощь

Средствами целевого финансирования признаются средства (в виде денежных средств или (и) ресурсов, отличных от денежных средств), предназначенные для осуществления мероприятий целевого назначения, поступившие от других организаций и лиц, а также государственная помощь.

Общество отражает в бухгалтерском учете информацию о получении и использовании государственной помощи по мере фактического получения.

В течение отчетного периода Обществом от Томского регионального отделения Фонда социального страхования было получено возмещение расходов на предупредительные меры по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний в размере 1 321 тыс. руб. (в 2021 году - 1 310 тыс. руб.).

В 2022 году Обществом также было получено возмещение части затрат на уплату процентов по кредитам в размере 720 тыс. рублей от Некоммерческой организации «Фонд развития промышленности Томской области» за счет средств субсидии, предоставленной из бюджета Томской области.

Информация о государственной помощи приведена в форме 5.9 «Государственная помощь».

19. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п.3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99). Величина поступления и (или) дебиторской задолженности определяется исходя из цены, установленной договором между Обществом. Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением) (с учетом положений п.6 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п.12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята

заказчиком (услуга оказана);

- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Основным видом доходов по обычным видам деятельности является выручка от передачи электроэнергии, которая формируется на основании тарифов, установленных на год в соответствии с приказом департамента тарифного регулирования Томской области.

| Наименование показателя | 2022 г. | 2021 г. |
|--|-------------|-------------|
| Выручка всего (стр. 2110) | 8 405 161 | 7 297 357 |
| в том числе: | | |
| от транспортировки электроэнергии | 8 328 530 | 7 256 450 |
| от технологического присоединения | 30 611 | 27 683 |
| от продажи прочих товаров, продукции, работ, услуг промышленного характера | 42 944 | 10 383 |
| доходы от аренды | 3 076 | 2 841 |
| Себестоимость всего (стр. 2120) | (7 589 352) | (7 114 261) |
| в том числе: | | |
| транспортировки электроэнергии | (7 555 516) | (7 080 616) |
| технологического присоединения | (23 848) | (23 723) |
| продажи прочих товаров, продукции, работ, услуг промышленного характера | (8 178) | (8 239) |
| услуг аренды | (1 810) | (1 683) |
| Валовая прибыль (убыток) (стр. 2110 – стр. 2120) | 815 809 | 183 096 |
| в том числе: | | |
| от транспортировки электроэнергии | 773 014 | 175 834 |
| от технологического присоединения | 6 763 | 3 960 |
| от продажи прочих товаров, продукции, работ, услуг промышленного характера | 34 766 | 2 144 |
| доходы от аренды | 1 266 | 1 158 |
| Управленческие расходы (стр. 2220) | (337 731) | (304 769) |
| Прибыль (убыток) от продаж (стр.2200) | 478 078 | (121 673) |

Общество за 2022 год оказало услуги по передаче электроэнергии нескольким существенным покупателям, выручка от продаж по которым составила более 10% от общей выручки от продаж покупателям (заказчикам) Общества:

| Наименование контрагента | Выручка по услугам передачи электроэнергии (без НДС), тыс. руб. | Доля в общей выручке от продаж, % |
|--------------------------|---|-----------------------------------|
| 2022 год | | |
| АО «Томскэнергосбыт» | 5 857 398 | 69,69% |
| ООО «РН-Энерго» | 1 765 200 | 21,00% |
| 2021 год | | |
| АО «Томскэнергосбыт» | 5 299 136 | 72,62% |
| ООО «РН-Энерго» | 1 428 364 | 19,57% |

В течение отчетного года Общество не осуществляло реализацию товаров, работ, услуг, оплата которых по договору предусматривала исполнение обязательств контрагентов не денежными средствами.

Расходы

Расходами считаются только те затраты, которые участвуют в формировании прибыли отчетного периода, а оставшаяся часть затрат капитализируется в активах Общества в виде готовой продукции, незавершенного производства, остатков полуфабрикатов, незавершенных объектов капитального строительства, нематериальных активов и т.п.

Порядок признания управленческих расходов:

В составе общехозяйственных расходов (ОХР) учитываются затраты, связанные с обслуживанием и управлением деятельностью Общества в целом.

Общехозяйственные расходы признаются в полной сумме осуществленных затрат.

Учет общехозяйственных затрат ведется на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в разрезе мест возникновения затрат и номенклатуры общехозяйственных расходов.

В конце отчетного периода общехозяйственные расходы в полной сумме списываются на уменьшение выручки от реализации продукции (работ, услуг) в дебет счета 90 «Продажи» и распределяются по видам реализованной продукции, работ, услуг (в рамках отдельных субсчетов к счету 90). Таким образом, на счете 90 реализуется аналитический учет в разрезе видов деятельности.

Системно калькулируется фактическая (неполная) производственная себестоимость.

В 2022 и в 2021 годах коммерческие расходы в Обществе отсутствовали, ввиду отсутствия операций, связанных с энергосбытовой деятельностью и отсутствием у Общества коммерческих процессов.

Информация о себестоимости, коммерческих и управленческих расходах приведена в форме 2.1 «Себестоимость реализованной продукции, работ, услуг по элементам затрат».

20. Прочие доходы и расходы

Информация о прочих доходах и расходах приведена в форме 5.11 «Прочие доходы и расходы».

В прочих расходах за 2022 год по строке «прочие» (стр.8147) отражены расходы в размере 12 255 тыс. руб., из них услуги в размере 5 958 тыс. руб., прочие затраты в сумме 6 297 тыс. руб., за 2021 год по строке «прочие» (стр.8147) отражены расходы в размере 14 140 тыс. руб., из них услуги в размере 5 997 тыс. руб., прочие затраты в сумме 8 143 тыс. руб.

21. Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянный налоговый расход (доход) постоянные налоговые активы и обязательства

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02 в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раскрываются:

- отложенный налог на прибыль, обусловленный:
- возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде;
- изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок;
- признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах;
- величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, в том числе:
- применяемые налоговые ставки;
- условный расход (условный доход) по налогу на прибыль;
- постоянный налоговый расход (доход);
- иная информация, необходимая пользователям для понимания характера показателей, связанных с налогом на прибыль организаций.

Информация о возникших и погашенных постоянных и временных разницах, уменьшающих и увеличивающих налогооблагаемую прибыль, а также о формировании условного расхода по налогу на прибыль и текущего налога на прибыль приведена в форме 2.3 «Налогообложение прибыли».

Информация об отложенных налогах приведена в форме 5.7.2 «Отложенные налоги».

22. Денежные средства

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.

В составе денежных эквивалентов Общество признает банковские депозиты со сроком погашения до трех месяцев. Банковские депозиты с правом досрочного расторжения признаются в составе денежных эквивалентов независимо от срока размещения.

Учет депозитов, соответствующих критериям денежных эквивалентов,

ведется на счете 55 «Специальные счета в банках» обособленно.

Показатели отчета о движении денежных средств сформированы в соответствии с требованиями ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».

В отчете о движении денежных средств отражаются свернуто:

- НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;

- денежные потоки, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

Денежные потоки в отчете отражены с подразделением на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

При формировании Отчета о движении денежных средств по текущим денежным потокам отражено движение денежных средств и их эквивалентов, связанных с обычной деятельностью Общества, а также выполнением прочих работ, оказанием услуг.

При формировании отчета о движении денежных средств в разделе «Денежные потоки от текущих операций» платежи по оплате труда работников отражаются в сумме, включающей подлежащие удержанию из оплаты труда работников суммы начисленного налога на доходы физических лиц. Также по группе статей "в связи с оплатой труда работников" отражены суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды.

По инвестиционным денежным потокам отражено движение денежных средств, связанное с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов.

Финансовые денежные потоки включают движение денежных средств и их эквивалентов, связанных с уплатой дивидендов, иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников, с получением и погашением кредита.

Платежи на уплату дивидендов в пользу акционеров отражены в Отчете о движении денежных средств в сумме, включающей уплаченный НДФЛ и налог на прибыль с дивидендов.

Сумма открытых Обществом, но не использованных кредитных линий, на 31.12.2022 составила 1 839 000 тыс. руб., сумма денежных средств, которая может быть получена Обществом на условиях овердрафта, составила 200 000 тыс. руб. Период окончания срока действия кредитных линий приходится на 2023 – 2026 гг.

Сумма открытых Обществом, но не использованных кредитных линий, на 31.12.2021 составила 1 759 730 тыс. руб., сумма денежных средств, которая может быть получена Обществом на условиях овердрафта, составила 276 508 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022 Общество не имело недоступных или ограниченных для использования денежных средств (или их эквивалентов), а также средств в аккредитивах, открытых в пользу Общества.

23. Информация о связанных сторонах

При раскрытии информации о связанных сторонах Общество руководствуется ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утв. Приказом Минфина РФ от 29 апреля 2008 г. N48н.

Связанными сторонами являются акционеры, аффилированные лица и организации, находящиеся под общим владением и контролем материнской компании, члены Совета Директоров и ключевой управленческий персонал Компании. По состоянию на 31 декабря 2022 года контроль над Обществом принадлежал ПАО «Россети». Конечной контролирующей стороной является государство в лице Федерального Агентства по Управлению государственным имуществом, владеющее контрольным пакетом акций ПАО «Россети».

Список аффилированных лиц ПАО «ТРК» размещен на сайте компании: http://www.trk.tom.ru/investors/disclosure/affiliated.php?bitrix_include_areas=Y&clear_cache=Y&year=2021§ion_id=452

В отчетном периоде Общество осуществляло операции с организациями, находящимися под общим владением и контролем материнской компании (ПАО «Россети»), в том числе:

- » ПАО «Россети», материнская компания (Группа «Россети»);
- » Компании группы «Россети» (Группа «ДЗО Россети»), в том числе: Компании группы «Россети» (Группа «ДЗО Россети»), в том числе: ПАО «Россети Центр», ПАО «Россети Ленэнерго», НЧОУ «Учебный центр АО МРСК Урала», ПАО «Россети Сибирь», ПАО «ФСК-Россети» (ранее ПАО «ФСК ЕЭС»), АО «Россети Цифра» (ранее АО «Управление ВОЛС-ВЛ»), АО «Дагестанская сетевая компания».

Виды и общая сумма операций по расходным и доходным договорам, заключенным со связанными сторонами, приведена ниже.

Операции по расходным договорам по группе «Россети»

| Наименование вида услуг | Сальдо на 31.12.2020 | | Оборот за 2021 год (в т.ч. НДС) | | Сальдо на 31.12.2021 | | Оборот за 2022 год (в т.ч. НДС)* | | Сальдо на 31.12.2022 | |
|--|----------------------|-------|---------------------------------|----------|----------------------|-------|----------------------------------|----------|----------------------|-------|
| | Дт | Кт | Начислено | Погашено | Дт | Кт | Начислено | Погашено | Дт | Кт |
| Организация функционирования и развития ЕЭС | - | 3 366 | 16 048 | 16 925 | - | 2 489 | 16 048 | 15 985 | - | 2 552 |
| Казначейская функция | - | - | 1 160 | 1 160 | - | - | 1 160 | 1 160 | - | - |
| Прочие услуги производственного характера (технический надзор) | - | - | 4 531 | 4 531 | - | - | 4 567 | 4 567 | - | - |
| Выплата дивидендов | - | - | - | - | - | - | 4 019 | 4 019 | - | - |
| ИТОГО | - | 3 366 | 21 739 | 22 616 | - | 2 489 | 25 794 | 25 731 | - | 2 552 |

*За исключением дивидендов

Операции по доходным договорам по группе «Россети»

| Наименование вида услуг | Сальдо на 31.12.2020 | | Оборот за 2021 год (в т.ч. НДС) | | Сальдо на 31.12.2021 | | Оборот за 2022 год (в т.ч. НДС) | | Сальдо на 31.12.2022 | |
|---|-------------------------|----|------------------------------------|------------------|-------------------------|----|------------------------------------|------------------|-------------------------|----|
| | Дт | Кт | Начислено (Дт) | Оплачено (Кт) | Дт | Кт | Начислен о (Дт) | Оплачено (Кт) | Дт | Кт |
| Прочие услуги производствен ного характера (технический надзор) | - | - | 121 | 121 | - | - | 121 | 121 | - | - |
| ИТОГО | - | - | 121 | 121 | - | - | 121 | 121 | - | - |

Операции по расходным договорам по группе «ДЗО Россети»

| Наименование вида услуг | Сальдо на 31.12.2020 | | Оборот за 2021 год (в т.ч. НДС) | | Сальдо на 31.12.2021 | | Оборот за 2022 год (в т.ч. НДС) | | Сальдо на 31.12.2022 | |
|--|-------------------------|--------|------------------------------------|-----------|-------------------------|---------|------------------------------------|-----------|-------------------------|---------|
| | Дт | Кт | Начисле но | Погашено | Дт | Кт | Начисле но | Погашено | Дт | Кт |
| Поставка оборудования | - | 1 433 | - | 1 433 | - | - | - | - | - | - |
| Передача электроэнергии и покупка потерь | - | 84 921 | 2 136 479 | 2 125 771 | - | 95 629 | 2 184 414 | 2 187 652 | - | 92 391 |
| Прочие услуги производствен ного характера (аренда, технический надзор, услуги связи, внедрение ПО) | - | 1 640 | 41 316 | 38 499 | - | 4 457 | 67 098 | 54 277 | - | 17 278 |
| Услуги техприсоедине ния | 665 | - | - | - | 665 | - | 830 | 165 | - | - |
| Услуги обучения, проведение соревнований по проф. мастерству | - | - | 5 308 | 5 308 | - | - | 4 025 | 4 025 | - | - |
| Прочие расходы | - | - | 35 | 35 | - | - | 0 | 0 | - | - |
| ИТОГО | 665 | 87 994 | 2 183 138 | 2 171 046 | 665 | 100 086 | 2 256 367 | 2 246 119 | - | 109 669 |

Операции по доходным договорам по группе «ДЗО Россети»

| Наименование видов услуг | Сальдо на 31.12.2020 | | Оборот за 2021 год (в т.ч. НДС) | | Сальдо на 31.12.2021 | | Оборот за 2022 год (в т.ч. НДС) | | Выбыло из состава группы | Сальдо 31.12.2022 | |
|--|-------------------------|-----------|------------------------------------|--------------|-------------------------|----------|------------------------------------|------------|-----------------------------------|----------------------|----------|
| | Дт | Кт | Начислено | Оплачено | Дт | Кт | Начислено | Оплачено | | Дт | Кт |
| Ремонтно-эксплуатационное обслуживание | 14 967 | - | - | - | 14 967 | - | - | - | (14 967) | - | - |
| Прочие услуги производственного характера (аренда, технический надзор) | 368 | 18 | 1768 | 1 102* | 1 052 | - | 463 | 208 | (931) | 376 | - |
| ИТОГО | 15 335 | 18 | 1768 | 1 102 | 16 019 | - | 463 | 208 | (15 898) | 376 | - |

*в том числе 18 тыс. руб. - возврат ошибочно перечисленных денежных средств

В Обществе отсутствует дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности по операциям со связанными сторонами.

Информация о движении денежных средств со связанными сторонами раскрыта в Отчете о движении денежных средств.

Информация о размере краткосрочного вознаграждения управленческого персонала:

1. Положение о выплате членам Совета директоров ПАО «ТРК» вознаграждений и компенсаций было утверждено на годовом Общем собрании акционеров 20 июня 2019 г. (протокол №21). В соответствии с Положением в 2022 году затраты Общества на выплату вознаграждения членам Совета директоров составили 5 415 тыс. рублей (5 436 тыс. руб. за 2021г.). Затраты по исчисленным налогам в части внебюджетных фондов в 2022 году составили 1 459 тыс. рублей. По состоянию на 31.12.2022 года неоплаченная сумма составила - 19 тыс. рублей, на 31.12.2021 года неоплаченная сумма составила - 1 305 тыс. рублей, на 31.12.2020 года неоплаченная сумма составила - 1 154 тыс. рублей.

2. В соответствии с договором на выполнение функций корпоративного секретаря от 24.01.2019 №17.70.134.19 (Протокол №15 заседания Совета директоров 22.01.2019) расходы Общества в 2022 году на выплату вознаграждения секретарю Совета директоров составили 402 тыс. рублей (374 тыс. руб. за 2021 год). По состоянию на 31.12.2022 неоплаченная сумма составила 50 тыс. рублей, на 31.12.2021 неоплаченная сумма составила 25 тыс. рублей, на 31.12.2020 неоплаченная сумма составила 25 тыс. рублей.

3. В соответствии с Уставом Общества в новой редакции, утвержденным годовым Общим собранием акционеров 21 мая 2021 года (Протокол ГОСА №24 от 24.05.2021), Положением о Правлении утвержденным годовым Общим собранием акционеров 20 июня 2019 года (Протокол ГОСА №21) договорами о выполнении функций члена Правления, расходы Общества на выплаты членам Правления в 2022 году составили 1 401 тыс. рублей (1 607 тыс. рублей за 2021 год), затраты по иным вознаграждениям в 2022 году составили 947 тыс. рублей

(0 руб. за 2021 год), затраты по исчисленным налогам в части внебюджетных фондов в 2022 году составили 584 тыс. рублей (336 тыс. рублей за 2021 год). По состоянию на 31.12.2022 неоплаченная сумма составила 159 тыс. рублей, на 31.12.2021 неоплаченная сумма составила 96 тыс. рублей, на 31.12.2020 неоплаченная сумма составила 137 тыс. рублей.

4. В соответствии с Положением о материальном стимулировании и социальном пакете Высших менеджеров ПАО «ТРК» (решение Совета директоров от 29.12.2015, протокол №2) с изменениями, утвержденными решением Совета директоров от 30.12.2020, протокол №21) затраты Общества на выплату Высшему менеджменту в 2022 году составили 41 952 тыс. рублей (48 104 тыс. руб. за 2021 год), расходы по исчисленным налогам в части внебюджетных фондов в 2022 году составили 8 483 тыс. рублей (9 064 тыс. рублей за 2021 год), на 31.12.2022 невыплаченная сумма по оплате труда составила 1 041 тыс. рублей, на 31.12.2021 невыплаченная сумма по оплате труда составила 474 тыс. рублей, на 31.12.2020 неоплаченная сумма составляла 823 тыс. рублей.

Также в части обязательств Общества с учетом страховых взносов, по состоянию на 31.12.2022 года в отчетности отражены резервы по затратам на предстоящие вознаграждения Высших менеджеров за 2022 год в сумме 30 653 тыс. рублей, на 31.12.2021 в сумме 29 875 тыс. рублей, на 31.12.2020 в сумме 31 486 тыс. рублей.

Перечень должностей, входящих в категорию Высших менеджеров Общества утвержден Советом директоров (протокол №1 от 30.06.2021) и имеет следующий состав:

Генеральный директор;
Управляющий директор - Первый заместитель генерального директора;
Заместитель генерального директора – главный инженер;
Заместитель генерального директора по экономике и финансам;
Заместитель генерального директора по реализации и развитию услуг;
Заместитель генерального директора – руководитель Аппарата;
Заместитель генерального директора по инвестиционной деятельности;
Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности.

5. Положение о выплате членам Ревизионной комиссии ПАО «ТРК» вознаграждений и компенсаций в новой редакции утверждено годовым Общим собранием акционеров 06 июня 2018 года (Протокол ГОСА №20 от 08.06.2018).

Расходы Общества по вознаграждениям на выплаты в 2022 году членам ревизионной комиссии составили 616 тыс. рублей (486 тыс. руб. за 2021 год), на 31.12.2022, на 31.12.2021, на 31.12.2020 неоплаченных сумм нет.

Долгосрочные вознаграждения управленческому персоналу в Обществе отсутствуют.

24. События после отчетной даты

При раскрытии информации о событиях после отчетной даты Общество руководствуется ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

Факты хозяйственной деятельности, которые оказывают или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества, и которые имеют место в период между отчетной датой (31 декабря 2022) и датой подписания настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год, отсутствуют.

25. Информация по сегментам

Общество не выделяет операционных сегментов, поскольку все операции относятся к одному географическому сегменту.

26. Наиболее существенные изменения учетной политики на год, следующий за отчетным

Общество не планирует вносить существенные изменения в Учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2023 год.

27. Информация о затратах на энергетические ресурсы

В соответствии с Федеральным законом от 23 ноября 2009 №261 - ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности, и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» Обществом раскрывается информация о совокупных затратах на использованные в течение календарного года основные энергетические ресурсы.

Приобретено и потреблено энергетических ресурсов для собственных нужд (отражены в составе себестоимости):

- Тепловая энергия – 16 357 тыс. руб. (в 2021 году – 15 705 тыс. руб.);
- Электрическая энергия – 1 587 972 тыс. руб., из нее приобретенная для компенсации технологических потерь 1 562 071 тыс. руб. (в 2021 году – 1 437 175 тыс. руб., из нее приобретенная для компенсации технологических потерь 1 413 525 тыс. руб.);
- Природный газ (в том числе сжиженный) – 207 тыс. руб. (в 2021 году – 210 тыс. руб.).

28. Информации об экологической деятельности Общества

Негативное воздействие на окружающую среду в процессе производственной деятельности ПАО «ТРК» связано с выбросами в атмосферу загрязняющих веществ от стационарных и передвижных источников и размещением отходов производства и потребления.

С целью формирования приоритетных и стратегических целей в области охраны окружающей среды определены экологические аспекты и значимые экологические аспекты.

В 2020 году Советом директоров ПАО «ТРК» принято решение о присоединении к реализации Экологической политики электросетевого комплекса в новой редакции (протокол от 30.09.2020 №12). Присоединяясь к

36

реализации Экологической политики электросетевого комплекса в новой редакции и принимая ее в качестве внутреннего документа, Общество приняло обязательство следовать ее положениям при осуществлении производственной деятельности.

В рамках реализации принятой Экологической политики электросетевого комплекса в новой редакции в 2022 году понесены расходы по охране окружающей среды в сумме 2 406 тыс. руб.

29. Информация о рисках хозяйственной деятельности

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, страновых, региональных, финансовых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов. В связи с этим могут возникнуть различные риски, способные влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Информацию о рисках хозяйственной деятельности Общество публикует в Отчете эмитента, размещенном на официальном сайте по адресу: http://www.trk.tom.ru/investors/disclosure/quarter.php?bitrix_include_areas=Y&clear_cache=Y&year=2022§ion_id=498.

Управляющий директор –
Первый заместитель генерального директора

А.В. Черпинский

Главный бухгалтер-начальник
департамента бухгалтерского и
налогового учета и отчетности

Е.М. Лузик

21 марта 2023 г.

**Публичное акционерное общество
«Томская распределительная компания»**

**Финансовая отчетность,
подготовленная в соответствии с Международными стандартами
финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2022 года**

| Содержание | Стр. |
|--|------|
| Финансовая отчетность | |
| Аудиторское заключение независимого аудитора | 3 |
| Отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе | 9 |
| Отчет о финансовом положении | 10 |
| Отчет о движении денежных средств | 12 |
| Отчет об изменениях в капитале | 14 |
| Примечания к финансовой отчетности | 16 |
| 1 Общие сведения | 16 |
| 2 Принципы составления финансовой отчетности | 17 |
| 3 Основные принципы учетной политики | 19 |
| 4 Оценка справедливой стоимости | 31 |
| 5. Информация по сегментам | 31 |
| 6. Выручка | 32 |
| 7. Прочие доходы | 32 |
| 8. Прочие расходы | 32 |
| 9. Операционные расходы | 32 |
| 10. Расходы на вознаграждения работникам | 33 |
| 11. Финансовые доходы и расходы | 33 |
| 12. Налог на прибыль | 34 |
| 13. Основные средства | 35 |
| 14. Нематериальные активы | 37 |
| 15. Активы в форме права пользования | 38 |
| 16. Отложенные налоговые активы и обязательства | 40 |
| 17. Запасы | 41 |
| 18. Торговая и прочая дебиторская задолженность | 41 |
| 19. Авансы выданные и прочие активы | 42 |
| 20. Денежные средства и эквиваленты денежных средств | 42 |
| 21. Капитал | 43 |
| 22. Прибыль на акцию | 44 |
| 23. Заемные средства | 44 |
| 24. Изменения в обязательствах, обусловленных финансовой деятельностью | 46 |
| 25. Вознаграждения работникам | 48 |
| 26. Торговая и прочая кредиторская задолженность | 50 |
| 27. Задолженность по налогам, кроме налога на прибыль | 50 |
| 28. Авансы полученные | 51 |
| 29. Оценочные обязательства | 51 |
| 30. Управление финансовыми рисками и капиталом | 51 |
| 31. Договорные обязательства капитального характера | 57 |
| 32. Условные обязательства | 57 |
| 33. Операции со связанными сторонами | 58 |
| 34. События после отчетной даты | 60 |



ООО «ЦАТР – аудиторские услуги»
Россия, 115035, Москва
Садовническая наб., 77, стр. 1
Тел.: +7 495 705 9700
+7 495 755 9700
Факс: +7 495 755 9701
ОГРН: 1027739707203
ИНН: 7709383532
ОКПО: 59002827
КПП: 770501001

TSATR – Audit Services LLC
Sadovnicheskaya Nab., 77, bld. 1
Moscow, 115035, Russia
Tel: +7 495 705 9700
+7 495 755 9700
Fax: +7 495 755 9701
www.b1.ru

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам и Совету директоров
Публичного акционерного общества
«Томская распределительная компания»

Мнение

Мы провели аудит финансовой отчетности Публичного акционерного общества «Томская распределительная компания» («Общество»), состоящей из отчета о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2022 г., отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе, отчета об изменениях в капитале и отчета о движении денежных средств за 2022 год, а также примечаний к финансовой отчетности, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2022 г., а также его финансовые результаты и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО).

Основание для выражения мнения

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

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита финансовой отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита финансовой отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам. В отношении каждого из указанных ниже вопросов наше описание того, как соответствующий вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита, приводится в этом контексте.

Мы выполнили обязанности, описанные в разделе «Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности» нашего заключения, в том числе по отношению к этим вопросам. Соответственно, наш аудит включал выполнение процедур, разработанных в ответ на нашу оценку рисков существенного искажения финансовой отчетности. Результаты наших аудиторских процедур, в том числе процедур, выполненных в ходе рассмотрения указанных ниже вопросов, служат основанием для выражения нашего аудиторского мнения о прилагаемой финансовой отчетности.

| Ключевой вопрос аудита | Как соответствующий ключевой вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита |
|--|--|
| <p>Обесценение внеоборотных активов</p> <p>По состоянию на 31 декабря 2022 г. Общество провело тест на обесценение внеоборотных активов. Ценность использования внеоборотных активов Общества на 31 декабря 2022 г. была определена с помощью метода прогнозируемых денежных потоков.</p> <p>Вопрос тестирования основных средств на предмет обесценения был одним из наиболее существенных для нашего аудита, поскольку остаток основных средств составляет значительную часть всех активов Общества на отчетную дату, а также потому, что процесс оценки руководством ценности использования является сложным, в значительной степени субъективным и основывается на допущениях, в частности, на прогнозе объемов передачи электроэнергии, тарифов на передачу электроэнергии, а также операционных и капитальных затрат, которые зависят от предполагаемых будущих рыночных или экономических условий в Российской Федерации.</p> <p>Информация о результатах анализа внеоборотных активов на предмет наличия обесценения раскрыта Обществом в пункте 13 примечаний к финансовой отчетности.</p> | <p>В рамках наших аудиторских процедур мы, помимо прочего, оценили применяемые Обществом допущения и методики, в частности те, которые относятся к прогнозируемым объемам выручки от передачи электроэнергии, тарифным решениям, операционным и капитальным затратам, долгосрочным темпам роста тарифов и ставке дисконтирования. Мы выполнили тестирование входящих данных, заложенных в модель, и тестирование арифметической точности модели, использованной для определения возмещаемой стоимости в тесте на обесценение основных средств. Мы привлекли специалистов по оценке к анализу модели, использованной для определения возмещаемой стоимости в тесте на обесценение основных средств. Мы также проанализировали чувствительность модели к изменению в основных показателях оценки и раскрываемую Обществом информацию о допущениях, от которых в наибольшей степени зависят результаты тестирования на предмет обесценения.</p> |

Ключевой вопрос аудита

Как соответствующий ключевой вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита

Признание и оценка выручки

Сумма выручки от услуг по передаче электроэнергии составила 8 328 530 тыс. руб. за 2022 год.

Признание и оценка выручки от услуг по передаче электроэнергии являлись одним из наиболее значимых вопросов нашего аудита в связи с определенной спецификой механизмов функционирования рынка электроэнергии, что обуславливает потенциальное наличие разногласий между электросетевыми, энергосбытовыми и иными компаниями в отношении объемов и стоимости переданной электроэнергии. Оценка руководством Общества вероятности разрешения потенциальных разногласий в свою пользу является в значительной степени субъективной. Выручка признается тогда, когда, с учетом допущений, разногласия, при их наличии, будут разрешены в пользу Общества.

Информация о выручке от услуг по передаче электроэнергии раскрыта Обществом в пункте 6 примечаний к финансовой отчетности.

Мы рассмотрели применяемую учетную политику в отношении признания выручки от услуг по передаче электроэнергии, изучили систему внутреннего контроля за отражением этой выручки, провели проверку ключевых сумм выручки на основании заключенных договоров и актов по передаче электроэнергии, получили подтверждения остатков дебиторской задолженности от ключевых контрагентов, провели анализ судебных разбирательств в отношении потенциального наличия спорных сумм оказанных услуг по передаче электроэнергии.

Прочая информация, включенная в годовой отчет

Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете, но не включает финансовую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Ответственность за прочую информацию несет руководство. Годовой отчет, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

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

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

Ответственность руководства и Комитета по аудиту за финансовую отчетность

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

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

Комитет по аудиту несет ответственность за надзор за процессом подготовки финансовой отчетности Общества.

Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности

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

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

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

- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Общества;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, и, на основании полученных аудиторских доказательств, вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в финансовой отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления финансовой отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли финансовая отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

Мы также предоставляем Комитету по аудиту заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали его обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о действиях, осуществленных для устранения угроз, или принятых мерах предосторожности.

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

Руководитель аудита, по результатам которого выпущено настоящее аудиторское заключение независимого аудитора, – Т.Л. Околотина.



Т.Л. Околотина,
действующая от имени Общества с ограниченной ответственностью
«Центр аудиторских технологий и решений – аудиторские услуги»
на основании доверенности от 18 апреля 2022 г.,
руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение
(ОРНЗ 21906110171)

21 марта 2023 г.

Сведения об аудиторе

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Центр аудиторских технологий и решений – аудиторские услуги»

Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 5 декабря 2002 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1027739707203.

Местонахождение: 115035, Россия, г. Москва, Садовническая наб., д. 77, стр. 1.

Общество с ограниченной ответственностью «Центр аудиторских технологий и решений – аудиторские услуги» является членом Санреглазированной организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС). Общество с ограниченной ответственностью «Центр аудиторских технологий и решений – аудиторские услуги» включено в контрольный экземпляр реестра аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи 12006020327.

Сведения об аудируемом лице

Наименование: Публичное акционерное общество «Томская распределительная компания»

Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 31 марта 2005 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1057000127931.

Местонахождение: 634041, Россия, г. Томск, пр-т Кирова, д. 36.

Отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе
(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

| | Прим. | За год, закончившийся 31 декабря 2022 года | За год, закончившийся 31 декабря 2021 года |
|--|-------|---|---|
| Выручка | 6 | 8 405 161 | 7 297 357 |
| Операционные расходы | 9 | (7 983 074) | (7 290 048) |
| Начисление резерва под ожидаемые кредитные убытки | 30 | (5 011) | (10 195) |
| Прочие доходы | 7 | 14 837 | 18 963 |
| Прочие расходы | 8 | (4 375) | (3 423) |
| Операционная прибыль | | 427 538 | 12 654 |
| Финансовые доходы | 11 | 15 480 | 6 987 |
| Финансовые расходы | 11 | (20 170) | (14 478) |
| Итого финансовые расходы | | (4 690) | (7 491) |
| Прибыль до налогообложения | | 422 848 | 5 163 |
| (Расход)/доход по налогу на прибыль | 12 | (96 080) | 16 393 |
| Прибыль за период | | 326 768 | 21 556 |
| Прочий совокупный доход | | | |
| <i>Статьи, которые не могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка</i> | | | |
| Переоценка обязательств по программам с установленными выплатами | 25 | (1 039) | 3 707 |
| Итого статьи, которые не могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка | | (1 039) | 3 707 |
| Прочий совокупный (расход)/доход за период, за вычетом налога на прибыль | | (1 039) | 3 707 |
| Итого совокупный доход за период | | 325 729 | 25 263 |
| Прибыль на акцию | | | |
| Базовая и разведенная прибыль на акцию (руб.) | 22 | 0,074 | 0,005 |

Настоящая финансовая отчетность утверждена руководством 21 марта 2023 года и подписана от имени руководства следующими лицами:

Управляющий директор – Первый
заместитель генерального директора

А.В.Черниковский




Главный бухгалтер – начальник департамента
бухгалтерского и налогового учета и отчетности

Е.М. Лузик



Отчет о финансовом положении
(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

| | Прим. | 31 декабря 2022 года | 31 декабря 2021 года |
|---|-------|-------------------------|-------------------------|
| АКТИВЫ | | | |
| Внеоборотные активы | | | |
| Основные средства | 13 | 4 014 516 | 3 955 529 |
| Нематериальные активы | 14 | 132 460 | 99 217 |
| Активы в форме права пользования | 15 | 58 867 | 68 013 |
| Торговая и прочая дебиторская задолженность | 18 | 138 | 37 |
| Активы, связанные с обязательствами по вознаграждениям работникам | 25 | 9 397 | 8 788 |
| Отложенные налоговые активы | 16 | – | 15 317 |
| Итого внеоборотные активы | | 4 215 378 | 4 146 901 |
| Оборотные активы | | | |
| Запасы | 17 | 64 572 | 76 343 |
| Предоплата по налогу на прибыль | | 5 622 | 20 871 |
| Торговая и прочая дебиторская задолженность | 18 | 605 050 | 357 725 |
| Денежные средства и их эквиваленты | 20 | 256 599 | 87 522 |
| Авансы выданные и прочие оборотные активы | 19 | 18 743 | 24 727 |
| Итого оборотные активы | | 950 586 | 567 188 |
| Итого активы | | 5 165 964 | 4 714 089 |

| | Прим. | 31 декабря 2022 года | 31 декабря 2021 года |
|---|-------|-------------------------|-------------------------|
| КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | |
| Капитал | | | |
| Уставный капитал | 21 | 2 161 078 | 2 161 078 |
| Прочие резервы | | 23 332 | 24 371 |
| Нераспределенная прибыль | | 1 552 036 | 1 239 146 |
| Итого капитал | | 3 736 446 | 3 424 595 |
| Долгосрочные обязательства | | | |
| Долгосрочные заемные средства | 23 | 54 445 | 184 354 |
| Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность | 26 | 3 093 | 3 349 |
| Обязательства по вознаграждениям работникам | 25 | 20 994 | 21 043 |
| Авансы полученные | 28 | 181 | — |
| Отложенные налоговые обязательства | 16 | 38 862 | — |
| Итого долгосрочные обязательства | | 117 575 | 208 746 |
| Краткосрочные обязательства | | | |
| Краткосрочные заемные средства и краткосрочная часть долгосрочных заемных средств | 23 | 11 736 | 11 088 |
| Торговая и прочая кредиторская задолженность | 26 | 934 399 | 850 768 |
| Задолженность по налогам, кроме налога на прибыль | 27 | 272 692 | 114 969 |
| Авансы полученные | 28 | 81 255 | 100 983 |
| Оценочные обязательства | 29 | 11 861 | 2 940 |
| Итого краткосрочные обязательства | | 1 311 943 | 1 080 748 |
| Итого обязательства | | 1 429 518 | 1 289 494 |
| Итого капитал и обязательства | | 5 165 964 | 4 714 089 |

Отчет о движении денежных средств
(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

| | Прим. | За год, закончившийся 31 декабря 2022 года | За год, закончившийся 31 декабря 2021 года |
|--|-------|---|---|
| ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ | | | |
| Прибыль за период | | 326 768 | 21 556 |
| <i>Корректировки:</i> | | | |
| Амортизация основных средств, активов в форме права пользования и нематериальных активов | 9 | 542 324 | 521 439 |
| Финансовые расходы | 11 | 20 170 | 14 478 |
| Финансовые доходы | 11 | (15 480) | (6 987) |
| Убыток от выбытия основных средств | 7, 8 | 3 813 | 2 520 |
| Начисление резерва под ожидаемые кредитные убытки | 30 | 5 011 | 10 195 |
| Списание кредиторской задолженности | 7 | (908) | (147) |
| Начисление оценочных обязательств | 9 | 18 699 | 1 162 |
| Прочие неденежные операции | | (3 443) | (997) |
| Расход/ (экономию) по налогу на прибыль | 12 | 96 080 | (16 393) |
| Итого влияние корректировок | | 666 266 | 525 270 |
| Изменение активов, связанных с обязательствами по вознаграждениям работникам | | (285) | 3 752 |
| Изменение обязательств по вознаграждениям работникам | | (2 587) | (149 470) |
| Изменение долгосрочной торговой и прочей дебиторской задолженности | | (101) | (20) |
| Изменение долгосрочной торговой и прочей кредиторской задолженности | | 2 001 | (303) |
| Денежные потоки от операционной деятельности до изменений в оборотном капитале и оценочных обязательствах | | 992 062 | 400 785 |
| <i>Изменения в операционных активах и обязательствах:</i> | | | |
| Изменение торговой и прочей дебиторской задолженности | | (252 107) | (14 291) |
| Изменение авансов выданных и прочих активов | | 6 005 | (5 019) |
| Изменение запасов | | 14 273 | (8 369) |
| Изменение торговой и прочей кредиторской задолженности | | 221 976 | 5 209 |
| Изменение авансов полученных | | (19 547) | 27 909 |
| Использование оценочных обязательств | | (9 778) | (1 195) |
| Денежные потоки от операционной деятельности до уплаты налога на прибыль и процентов | | 952 863 | 405 029 |
| Налог на прибыль уплаченный | | (26 652) | (3 661) |
| Проценты уплаченные по договорам аренды | | (6 414) | (6 757) |
| Проценты уплаченные | | (9 967) | (5 770) |
| Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности | | 909 830 | 388 841 |

Отчет о движении денежных средств
(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

| | | За год, закончившийся 31 декабря 2022 года | За год, закончившийся 31 декабря 2021 года |
|--|-------|---|---|
| | Прим. | | |
| ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ | | | |
| Приобретение основных средств и нематериальных активов | | (609 851) | (558 197) |
| Поступления от продажи основных средств и нематериальных активов | | — | 432 |
| Проценты полученные | | 12 670 | 6 557 |
| ⁴ Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности | | (597 181) | (551 208) |
| ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ | | | |
| Привлечение заемных средств | | 965 450 | 397 040 |
| Погашение заемных средств | | (1 085 720) | (276 770) |
| Дивиденды, выплаченные собственникам Компании | | (12 464) | (61) |
| Платежи по обязательствам по аренде | | (10 838) | (8 309) |
| ⁴ Чистые денежные средства, (использованные)/ полученные (в)/от финансовой деятельности | | (143 572) | 111 900 |
| ⁴ Чистое увеличение/уменьшение денежных средств и их эквивалентов | | 169 077 | (50 467) |
| Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода | 20 | 87 522 | 137 989 |
| Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода | 20 | 256 599 | 87 522 |

Отчет об изменениях в капитале
(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

| | Уставный капитал | Резервы | Нераспределенная прибыль | Итого |
|---|------------------|---------|--------------------------|-----------|
| Остаток на 1 января 2022 года | 2 161 078 | 24 371 | 1 239 146 | 3 424 595 |
| Убыток за отчетный период | — | — | 326 768 | 326 768 |
| Прочий совокупный расход | — | (1 039) | — | (1 039) |
| Общий совокупный (расход)/доход за отчетный период | — | (1 039) | 326 768 | 325 729 |
| Операции с собственниками Компании | | | | |
| Взносы и выплаты | | | | |
| Дивиденды акционерам (примечание 21 (в)) | — | — | (14 648) | (14 648) |
| Списание неустраиваемой задолженности по ранее объявленным дивидендам | — | — | 770 | 770 |
| Итого взносов и выплат | — | — | (13 878) | (13 878) |
| Итого операций с собственниками Компании | — | — | (13 878) | (13 878) |
| Остаток на 31 декабря 2022 года | 2 161 078 | 23 332 | 1 552 036 | 3 736 446 |

Примечания к отчетности являются неотъемлемой частью данной финансовой отчетности

Отчет об изменениях в капитале
(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

| | Уставный капитал | Резервы | Нераспределенная прибыль | Итого |
|---|------------------|---------|-----------------------------|-----------|
| Остаток на 1 января 2021 года | 2 161 078 | 20 664 | 1 216 821 | 3 398 563 |
| Убыток за отчетный период | – | – | 21 556 | 21 556 |
| Прочий совокупный доход | – | 3 707 | – | 3 707 |
| Налог на прибыль в отношении прочего совокупного дохода | – | – | – | – |
| Общий совокупный доход за отчетный период | – | 3 707 | 21 556 | 25 263 |
| Операции с собственниками Компании | | | | |
| Взносы и выплаты | | | | |
| Дивиденды акционерам (примечание 21 (в)) | – | – | – | – |
| Списание невозвребованной задолженности по ранее объявленным дивидендам | – | – | 769 | 769 |
| Итого взносов и выплат | – | – | 769 | 769 |
| Итого операций с собственниками Компании | – | – | 769 | 769 |
| Остаток на 31 декабря 2021 года | 2 161 078 | 24 371 | 1 239 146 | 3 424 595 |

Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью данной финансовой отчетности

1 Общие сведения

(а) Компания и её деятельность

Публичное акционерное общество «Томская распределительная компания» (далее – ПАО «ТРК» или Компания) было создано в 2004 году в результате реорганизации ОАО «Томскэнерго» в форме выделения по решению внеочередного общего собрания акционеров от 10 сентября 2004 года, протокол №16. Государственная регистрация состоялась 31 марта 2005 года.

Юридический адрес (местонахождение) Компании: Российская Федерация, 634041, Томск, проспект Кирова, 36.

Основными видами деятельности Компании является оказание услуг по передаче и распределению электроэнергии по электрическим сетям, а также по технологическому присоединению потребителей к электрическим сетям.

Информация об отношениях Компании с прочими связанными сторонами представлена в Примечании 33.

(б) Отношения с государством

Правительство Российской Федерации в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом является конечной контролирующей стороной Компании.

Политика Правительства Российской Федерации в экономической, социальной и других сферах может оказывать существенное влияние на деятельность Компании.

Государство оказывает влияние на деятельность Компании посредством представительства в Совете директоров головной материнской компании, регулирования тарифов в электроэнергетической отрасли, утверждения и контроля над реализацией инвестиционной программы. В число контрагентов Компании (потребителей услуг, поставщиков и подрядчиков, пр.) входит значительное количество компаний, связанных с государством.

Доля Российской Федерации в уставном капитале ПАО «Россети», головной материнской компании Группы, составила 88,04%; в обыкновенных голосующих акциях – 88,89 %, в привилегированных – 7,01 %, по состоянию на 31 декабря 2022 года и по состоянию на 31 декабря 2021 года.

Внеочередным общим собранием акционеров ПАО «Россети», состоявшимся 16 сентября 2022 года, было принято решение о реорганизации ПАО «Россети» в форме присоединения к публичному акционерному обществу «Федеральная сетевая компания - Россети» в порядке и на условиях, предусмотренных договором о присоединении.

9 января 2023 года в Единый государственный реестр юридических лиц внесены сведения о прекращении деятельности ПАО «Россети» путем реорганизации в форме присоединения к Публичному акционерному обществу «Федеральная сетевая компания-Россети», являющемуся универсальным правопреемником ПАО «Россети». В результате реорганизации, доля участия Российской Федерации в уставном капитале головной материнской компании Группы, Публичного акционерного общества «Федеральная сетевая компания-Россети», составила 75,000048%.

(в) Экономическая среда, в которой Компания осуществляет свою деятельность

Компания осуществляет свою деятельность в Российской Федерации и поэтому подвергается рискам, связанным с состоянием экономики и финансовых рынков Российской Федерации.

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к ценам на нефть и газ. Правовая, налоговая и нормативная системы продолжают развиваться и

подвержены часто вносимым изменениям, а также допускают возможность разных толкований.

В 2022 году продолжается действие внешних санкций на юридические и физические лица в Российской Федерации, в связи с чем усиливается влияние экономических и иных факторов, а также фактора неопределенности на условия ведения деятельности в Российской Федерации. В 2022 году продолжается сохраняться высокая неопределенность влияния со стороны внешних и внутренних факторов для экономики Российской Федерации, волатильность финансовых показателей. В отношении ряда российских банков США, Великобритании и ЕС введены санкции. Все вышеизложенное оказывает негативное влияние на экономику Российской Федерации. Одновременно в течение отчетного года наблюдалась структурная перестройка экономики, ряд законодательных мер позволили сохранить устойчивость экономики Российской Федерации и адаптироваться к происходящим изменениям.

Компания принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности. Представленная финансовая отчетность отражает точку зрения руководства на то, какое влияние оказывают условия ведения бизнеса в Российской Федерации на деятельность и финансовое положение компании. Фактическое влияние будущих условий хозяйствования может отличаться от текущих оценок.

2 Принципы составления финансовой отчетности

(а) Заявление о соответствии МСФО

Настоящая финансовая отчетность подготовлена в соответствии с требованиями Международных стандартов финансовой отчетности (МСФО).

Компания ведет индивидуальный учет и готовит обязательную финансовую отчетность в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета (далее – «РСБУ»). Настоящая финансовая отчетность подготовлена на основании данных учета по РСБУ, скорректированных и реклассифицированных для целей достоверного представления отчетности в соответствии с МСФО.

(б) База для определения стоимости

Данная финансовая отчетность подготовлена на основе первоначальной (исторической) стоимости.

(а) Функциональная валюта и валюта представления отчетности

Национальной валютой Российской Федерации является Российский рубль (далее – рубль или руб.), который используется Компанией в качестве функциональной валюты и валюты представления настоящей финансовой отчетности. Все числовые показатели в российских рублях были округлены с точностью до тысячи рублей.

(г) Новые стандарты, разъяснения и поправки к действующим стандартам

Перечисленные ниже поправки к стандартам стали обязательными с 1 января 2022 года, и не оказали существенного влияния на финансовую отчетность Компании:

- «Выручка, полученная до начала предполагаемого использования актива, Обременительные договоры – стоимость выполнения договора»
- «Ссылка на Концептуальные основы» – поправки с ограниченной сферой применения к МСФО (IAS) 16, МСФО (IAS) 37 и МСФО (IFRS) 3,
- Ежегодные усовершенствования МСФО за 2018-2020 гг., касающиеся МСФО (IFRS) 1, МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 16 и МСФО (IAS) 41 (выпущены 14 мая 2020 года и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2022 года или после этой даты).

Опубликован ряд новых стандартов и интерпретаций, которые являются обязательными для годовых периодов, начинающихся 1 января 2023 года или после этой даты. Компания намерена принять

стандарты и поправки к использованию после вступления в силу, существенного влияния на финансовую отчетность Компании – не ожидается.

- МСФО (IFRS) 17 «Договоры страхования» (выпущен 18 мая 2017 года и вступает в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2021 года или после этой даты, дата вступления в силу была впоследствии перенесена на 1 января 2023 года Поправками к МСФО (IFRS) 17, выпущенными 25 июня 2020 года).
- Классификация обязательств на краткосрочные и долгосрочные – Поправки к МСФО (IAS) 1 (выпущены 23 января 2020 года и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2022 года или после этой даты, дата вступления в силу была впоследствии перенесена на 1 января 2024 года Поправками к МСФО (IAS) 1).
- Поправки к МСФО (IAS) 1 и Практическому руководству 2 по МСФО: Раскрытие информации об учетной политике (выпущены 12 февраля 2021 года и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2023 года или после этой даты).
- Отложенный налог в отношении активов и обязательств, возникающих в результате одной и той же операции – Поправки к МСФО (IAS) 12 (выпущены 7 мая 2021 года и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2023 года или после этой даты).
- Поправки к МСФО (IFRS) 10 и МСФО (IAS) 28 – «Продажа или взнос активов в сделках между инвестором и его ассоциированной организацией или совместным предприятием» (выпущены 11 сентября 2014 года и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся с даты, которая будет определена Советом по МСФО, или после этой даты).
- Поправки к МСФО (IFRS) 17 и поправки к МСФО (IFRS) 4 (выпущены 25 июня 2020 года и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2023 года или после этой даты).
- Поправки к МСФО (IAS) 8: «Определение бухгалтерских оценок» (выпущены 12 февраля 2021 года и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2023 года или после этой даты).
- Обязательства по аренде при продаже и обратной аренде – Поправки к МСФО (IFRS) 16 (выпущены 22 сентября 2022 года и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2024 года или после этой даты).
- Долгосрочные обязательства с ковенантами – Поправки к МСФО (IAS) 1 (выпущены 31 октября 2022 года и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2024 года или после этой даты).

(d) Использование расчетных оценок и профессиональных суждений

Подготовка финансовой отчетности в соответствии с МСФО требует использования руководством профессиональных суждений, допущений и расчетных оценок, которые влияют на то, как применяются положения учетной политики и в каких суммах отражаются активы, обязательства, доходы и расходы. Фактические результаты могут отличаться от этих оценок.

Руководство постоянно пересматривает сделанные оценки и допущения, основываясь на полученном опыте и других факторах, которые были положены в основу определения учетной стоимости активов и обязательств. Изменения в оценках и допущениях признаются в том периоде, в котором они были приняты, в случае если изменение затрагивает только этот период, или признаются в том периоде, к которому относится изменение, и в последующих периодах, если изменение влияет как на данный, так и на будущие периоды.

Профессиональные суждения, которые оказывают наиболее значительное влияние на показатели, отраженные в финансовой отчетности, оценки и допущения, которые могут привести к необходимости существенной корректировки балансовой стоимости активов и обязательств в течение следующего года, включают следующее:

Обесценение основных средств и активов в форме права пользования

На каждую отчетную дату руководство Компании определяет наличие признаков обесценения основных средств и активов в форме права пользования. Признаки обесценения включают изменения бизнес-планов, тарифов, прочих факторов, ведущих к неблагоприятным последствиям для

деятельности Компании. При осуществлении расчетов ценности использования руководство проводит оценку ожидаемых денежных потоков от актива или группы активов, генерирующих денежные средства и рассчитывает приемлемую ставку дисконтирования для расчета приведенной стоимости данных денежных потоков. Детальная информация представлена в примечании «Основные средства» и «Активы в форме права пользования».

Определение срока аренды по договорам с опционом на продление или опционом на прекращение аренды – Компания в качестве арендатора

Компания определяет срок аренды как не подлежащий досрочному прекращению период аренды вместе с периодами, в отношении которых предусмотрен опцион на продление аренды, если имеется достаточная уверенность в том, что он будет исполнен, или периодами, в отношении которых предусмотрен опцион на прекращение аренды, если имеется достаточная уверенность в том, что он не будет исполнен.

При формировании суждения для оценки того, имеется ли у Компании достаточная уверенность в исполнении опциона на продление или опциона на прекращение аренды при определении срока аренды, Компания рассматривает следующие факторы:

- является ли арендуемый объект специализированным;
- местонахождение объекта;
- наличие у Компании и арендодателя практической возможности выбора альтернативного контрагента (выбора альтернативного актива);
- затраты, связанные с прекращением аренды и заключением нового (замещающего) договора;
- наличие значительных усовершенствований арендованных объектов.

Обесценение дебиторской задолженности

Резерв под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности создается исходя из оценки руководством вероятности погашения конкретных задолженностей конкретных дебиторов. Для целей оценки кредитных убытков Компания последовательно учитывает всю обоснованную и подтверждаемую информацию о прошлых событиях, текущих и прогнозируемых событиях, которая доступна без чрезмерных усилий и является уместной для оценки дебиторской задолженности. Опыт, полученный в прошлом, корректируется на основании данных, имеющихся на текущий момент, с целью отражения текущих условий, которые не оказывали влияния на предыдущие периоды, и для того, чтобы исключить влияние условий, имевших место в прошлом, которые более не существуют.

Обязательства по выплате пенсий

Затраты на пенсионную программу с установленными выплатами и соответствующие расходы по пенсионной программе определяются с применением актуарных расчетов. Актуарные оценки предусматривают использование допущений в отношении демографических и финансовых данных. Поскольку данная программа является долгосрочной, существует значительная неопределенность в отношении таких оценок.

Признание отложенных налоговых активов

Руководство оценивает отложенные налоговые активы на каждую отчетную дату и определяет сумму для отражения в той степени, в которой вероятно использование налоговых вычетов. При определении будущей налогооблагаемой прибыли и суммы налоговых вычетов руководство использует оценки и суждения, исходя из величины налогооблагаемой прибыли предыдущих лет и ожиданий в отношении прибыли будущих периодов, которые являются обоснованными в сложившихся обстоятельствах.

3 Основные принципы учетной политики

Положения учетной политики, описанные ниже, применялись последовательно во всех отчетных периодах, представленных в настоящей финансовой отчетности.

Поправки к действующим стандартам, вступившие в силу отношении годовых отчетных периодов, начинающихся 1 января 2022 года, не оказали существенного влияния на данную финансовую отчетность Компании.

(а) Иностранная валюта

Денежные активы и обязательства Компании, выраженные на отчетную дату в иностранной валюте, пересчитаны в рубли по курсу на отчетную дату. Операции в иностранной валюте учитываются по курсу на дату совершения операции. Прибыли и убытки, возникшие в результате осуществления таких расчетов по данным операциями при пересчете денежных активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, отражаются в составе прибылей и убытков.

(б) Финансовые инструменты

1. Финансовые активы

Компания классифицирует финансовые активы по следующим категориям оценки: оцениваемые впоследствии по амортизированной стоимости, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход и оцениваемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки. Классификация зависит от бизнес-модели по управлению финансовыми активами и предусмотренными договорами характеристиками денежных потоков.

Финансовые активы классифицируются как оцениваемые по амортизированной стоимости, если выполняются следующие условия: актив удерживается в рамках бизнес – модели, целью которой является удержание активов для получения предусмотренных договором денежных потоков, и условия договора обуславливают получение в указанные даты денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга.

В категорию финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, Компания включает следующие финансовые активы:

- торговую и прочую дебиторскую задолженность, удовлетворяющую определению финансовых активов в случае если у Компании нет намерений продать ее немедленно или в ближайшем будущем;
- банковские депозиты, не удовлетворяющие определению эквивалентов денежных средств;
- векселя и облигации, не предназначенные для торговли;
- займы выданные;
- денежные средства и их эквиваленты.

Для финансовых активов, классифицированных как оцениваемые по амортизированной стоимости создается резерв под ожидаемые кредитные убытки (далее – ОКУ).

При прекращении признания финансовых активов, оцениваемых по амортизируемой стоимости и справедливой стоимости, изменения которой отражаются через прибыль или убыток, Компания отражает в отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе (через прибыль или убыток) финансовый результат от их выбытия, равный разнице между справедливой стоимостью полученного возмещения и балансовой стоимостью актива.

В категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, Компания включает долевые инструменты других компаний, которые:

- не классифицированы в качестве оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка; и
- не обеспечивают Компании контроля, совместного контроля или существенного влияния над компанией–объектом инвестиций.

При прекращении признания долевых инструментов других компаний, классифицированных по усмотрению Компании как оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, ранее признанные компоненты прочего совокупного дохода переносятся из резерва изменения справедливой стоимости в состав нераспределенной прибыли.

ii. Обесценение финансовых активов

Резервы под обесценение оцениваются либо на основании 12-месячных ОКУ, которые являются результатом возможных невыполнений обязательств в течение 12 месяцев после отчетной даты, либо ОКУ за весь срок жизни, которые являются результатом всех возможных случаев невыполнения обязательств в течение ожидаемого срока финансового инструмента.

Для торговой дебиторской задолженности или активов по договору, которые возникают вследствие операций, относящихся к сфере применения МСФО (IFRS) 15 «Выручка по договорам с покупателями» (исключая содержащие значительный компонент финансирования) и дебиторской задолженности по аренде, Компания применяет упрощенный подход к оценке резерва под ожидаемые кредитные убытки – оценка в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок.

Резервы под обесценение других финансовых активов, классифицированных как оцениваемые по амортизированной стоимости, оцениваются на основании 12-месячных ОКУ, если не было значительного увеличения кредитного риска с момента признания. Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовому инструменту оценивается по состоянию на каждую отчетную дату в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, если кредитный риск по данному финансовому инструменту значительно увеличился с момента первоначального признания, принимая во внимание всю обоснованную и подтверждаемую информацию, в том числе прогнозную.

В качестве индикаторов значительного увеличения кредитного риска Компания рассматривает фактические или ожидаемые трудности эмитента или должника по активу, фактическое или ожидаемое нарушение условий договора, ожидаемый пересмотр условий договора в связи с финансовыми трудностями должника на невыгодных для Компании условиях, на которые она не согласилась бы при иных обстоятельствах.

Исходя из обычной практики управления кредитным риском, Компания определяет дефолт как неспособность контрагента (эмитента) выполнить взятые на себя обязательства (включая возврат денежных средств по договору) по причине существенного ухудшения финансового положения.

Кредитный убыток от обесценения по финансовому активу отражается путем признания оценочного резерва под его обесценение. В отношении финансового актива, учитываемого по амортизированной стоимости, сумма убытка от обесценения рассчитывается как разница между балансовой стоимостью актива и приведенной стоимостью ожидаемых будущих потоков денежных средств, дисконтированных по первоначальной эффективной ставке процента.

Если в последующие периоды кредитный риск по финансовому активу уменьшается в результате события, произошедшего после признания этого убытка, то ранее признанный убыток от обесценения подлежит восстановлению путем уменьшения соответствующего оценочного резерва. В результате восстановления балансовая стоимость актива не должна превышать его стоимость, по которой он бы отражался в отчете о финансовом положении, если бы убыток от обесценения не был признан.

iii. Финансовые обязательства

Компания классифицирует финансовые обязательства по следующим категориям оценки: финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка; финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости.

В категорию финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости, Компания включает следующие финансовые обязательства:

- Кредиты и займы (заемные средства)
- Торговую и прочую кредиторскую задолженность

Кредиты и займы (заемные средства) первоначально признаются по справедливой стоимости с учетом затрат по сделке, непосредственно относящихся к привлечению данных средств. Справедливая стоимость определяется с учетом преобладающих рыночных процентных ставок по аналогичным инструментам в случае ее существенного отличия от цены сделки. В последующих периодах заемные средства отражаются по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной процентной ставки; вся разница между справедливой стоимостью полученных средств (за вычетом затрат по сделке) и суммой к погашению отражается в составе прибылей и убытков как процентные расходы в течение всего периода существования обязательств по погашению заемных средств.

Затраты по займам относятся на расходы в том отчетном периоде, в котором они были понесены, если они не были связаны с приобретением или строительством квалифицированных активов. Затраты по займам, относящимся к приобретению или строительству активов, подготовка к использованию которых занимает значительное время (квалифицируемые активы), капитализируются как часть стоимости актива. Капитализация осуществляется, когда Компания:

- несет затраты по квалифицируемым активам,
- несет затраты по займам и
- ведет деятельность, связанную с подготовкой активов к использованию или продаже.

Капитализация затрат по займам продолжается до даты готовности активов к их использованию или продаже. Компания капитализирует те затраты по займам, которых можно было бы избежать, если бы она не несла затрат на квалифицируемые активы. Затраты по займам капитализируются на основе средней стоимости финансирования Компании (средневзвешенные процентные расходы, относящиеся к произведенным затратам на квалифицируемые активы), за исключением займов, которые были получены непосредственно для целей приобретения квалифицируемого актива. Фактические затраты по займам, уменьшенные на величину инвестиционного дохода от временного инвестирования займов, капитализируются.

Кредиторская задолженность начисляется с момента выполнения контрагентом своих обязательств по договору. Кредиторская задолженность признается по справедливой стоимости и далее учитывается по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной процентной ставки.

(е) Основные средства

1. Признание и оценка

Объекты основных средств отражаются по себестоимости за вычетом накопленных сумм амортизации и убытков от обесценения.

В себестоимость включаются все затраты, непосредственно связанные с приобретением соответствующего актива. В себестоимость активов, возведенных (построенных) собственными силами, включаются затраты на материалы, прямые затраты на оплату труда, все другие затраты, непосредственно связанные с приведением активов в рабочее состояние для использования их по назначению, затраты на демонтаж и перемещение активов и восстановление занимаемого ими участка, и капитализированные проценты по займам. Затраты на приобретение программного обеспечения, неразрывно связанного с функциональным назначением соответствующего оборудования, капитализируются в стоимости этого оборудования.

Если объект основных средств состоит из существенных отдельных компонентов, имеющих разный срок полезного использования, каждый из них учитывается как отдельный объект (значительный компонент) основных средств.

Любые суммы прибыли или убытка от выбытия объекта основных средств определяются посредством сравнения поступлений от его выбытия с его балансовой стоимостью и признаются в

нетто-величине в составе прибыли или убытка за период, по статьям «Прочие доходы», «Прочие расходы».

II. Последующие затраты

Затраты, связанные с заменой части (значительного компонента) объекта основных средств, увеличивают балансовую стоимость этого объекта в случае, если вероятность того, что Компания получит будущие экономические выгоды, связанные с указанной частью, является высокой и ее стоимость можно надежно определить. Балансовая стоимость замененной части списывается. Затраты на текущий ремонт и обслуживание объектов основных средств признаются в отчете о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе в момент их возникновения.

III. Амортизация

Каждый компонент объекта основных средств амортизируется с момента готовности к использованию линейным методом на протяжении ожидаемого срока его полезного использования, поскольку именно такой метод наиболее точно отражает характер ожидаемого потребления будущих экономических выгод, заключенных в активе. Арендованные активы амортизируются на протяжении наименьшего из срока аренды и срока полезного использования активов. Земельные участки не амортизируются.

Сроки полезного использования, выраженные в годах по видам основных средств, представлены ниже:

| | |
|--|-----------|
| – здания | 5–95 лет; |
| – сети линий электропередачи | 5–50 лет; |
| – оборудование для передачи электроэнергии | 5–45 лет; |
| – прочие активы | 1–50 лет. |

IV. Обесценение

На каждую отчетную дату руководство определяет наличие признаков обесценения основных средств.

Убыток от обесценения признается в случае, если балансовая стоимость актива или соответствующей ему единицы, генерирующей потоки денежных средств, превышает его расчетную (возмещаемую) стоимость. Возмещаемая стоимость актива или единицы, генерирующей потоки денежных средств, представляет собой наибольшую из двух величин: ценности использования этого актива (этой единицы) и его (ее) справедливой стоимости за вычетом расходов на продажу.

Для целей проведения проверки на предмет обесценения активы, которые не могут быть проверены по отдельности, объединяются в наименьшую группу, в рамках которой генерируется приток денежных средств в результате продолжающегося использования соответствующих активов, и этот приток по большей части не зависит от притока денежных средств, генерируемого другими активами или группами активов («единица, генерирующая потоки денежных средств»).

Общие (корпоративные) активы Компании не генерируют независимые потоки денежных средств и ими пользуются более одной единицы, генерирующей потоки денежных средств. Стоимость корпоративного актива распределяется между единицами на разумной и последовательной основе, и его проверка на предмет обесценения осуществляется в рамках тестирования той единицы, на которую был распределен данный корпоративный актив.

Убытки от обесценения признаются в составе прибыли и убытка. Убытки от обесценения единиц, генерирующих потоки денежных средств, сначала относятся на уменьшение балансовой стоимости гудвила, распределенного на эти единицы, а затем пропорционально на уменьшение балансовой стоимости других активов в составе соответствующей единицы (группы единиц).

Суммы, списанные на убыток от обесценения гудвила, не восстанавливаются. В отношении прочих активов на каждую отчетную дату проводится анализ убытка от их обесценения, признанного в одном

из прошлых периодов, с целью выявления признаков того, что величину этого убытка следует уменьшить или, что его более не следует признавать.

Суммы, списанные на убытки от обесценения, восстанавливаются в том случае, если изменяются факторы оценки, использованные при расчете соответствующей возмещаемой величины. Убыток от обесценения восстанавливается только в пределах суммы, позволяющей восстановить стоимость активов до их балансовой стоимости, в которой они отражались бы (за вычетом накопленных сумм амортизации), если бы не был признан убыток от обесценения.

(г) Нематериальные активы

Нематериальные активы включают в себя, главным образом, капитализированное компьютерное программное обеспечение и лицензии. Приобретенное программное обеспечение и лицензии капитализируются на основе расходов, понесенных для их приобретения и приведения в состояние пригодности к использованию.

Затраты на исследования относятся на расходы по мере их возникновения. Затраты на разработку признаются в составе нематериальных активов только тогда, когда Компания может продемонстрировать следующее: техническую осуществимость создания нематериального актива так, чтобы он был доступен для использования или продажи; свое намерение создать нематериальный актив и использовать или продать его; то, как нематериальный актив будет создавать в будущем экономические выгоды; доступность ресурсов для завершения разработки, а также способность надежно оценить затраты, понесенные в ходе разработки. Прочие затраты на разработку относятся на расходы по мере их возникновения. Затраты на разработку, ранее отнесенные на расходы, не признаются в активах в последующий период. Учетная стоимость затрат на разработку ежегодно подлежит проверке на предмет обесценения.

После первоначального признания нематериальные активы отражаются по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Амортизация нематериальных активов начисляется линейным методом в течение срока полезного использования. На каждую отчетную дату руководство оценивает, существуют ли признаки обесценения нематериальных активов. В случае обесценения балансовая стоимость нематериальных активов списывается до наибольшей из двух величин: ценности использования и справедливой стоимости актива за вычетом расходов на продажу.

(д) Аренда

В момент заключения договора Компания оценивает, является ли договор в целом или его отдельные компоненты договором аренды. Договор в целом или его отдельные компоненты являются договором аренды, если по этому договору передается право контролировать использование идентифицированного актива в течение определенного периода в обмен на возмещение.

Активы в форме права пользования изначально оцениваются по первоначальной стоимости и амортизируются до более ранней из следующих дат: даты окончания срока полезного использования актива в форме права пользования или даты окончания срока аренды. Первоначальная стоимость актива в форме права пользования включает в себя величину первоначальной оценки обязательства по аренде, арендные платежи, осуществленные до или на дату начала аренды, и первоначальные прямые затраты. После признания активы в форме права пользования учитываются по первоначальной стоимости за вычетом сумм накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Активы в форме права пользования представляются в отчете о финансовом положении отдельной статьей.

Обязательство по аренде первоначально оценивается по приведенной стоимости арендных платежей, которые еще не осуществлены на дату начала аренды и впоследствии оцениваются по амортизируемой стоимости с признанием расходов в виде процентов в составе финансовых расходов отчета о прибылях и убытках. Обязательства по аренде представляются в Отчете о финансовом положении в составе долгосрочных и краткосрочных заемных средств.

Компания признает арендные платежи по краткосрочной аренде в качестве расхода линейным методом в течение срока аренды.

В отношении отдельного договора аренды, Компания может принять решение о квалификации договора как аренды, в которой базовый актив имеет низкую стоимость, и признавать арендные платежи по такому договору в качестве расхода линейным методом в течение срока аренды.

Для договоров аренды земельных участков под объектами электросетевого хозяйства с неопределенным сроком, либо со сроком по договору не более 1 года с возможностью ежегодной пролонгации, Компания определяет срок действия договора, используя в качестве базового критерия срок полезного использования объектов основных средств, расположенных на арендованных земельных участках.

Для договоров аренды объектов электросетевого хозяйства с неопределенным сроком, либо со сроком по договору не более 1 года с возможностью ежегодной пролонгации, Компания определяет срок действия договора, используя в качестве базового критерия срок полезного использования собственных объектов основных средств с аналогичными техническими характеристиками.

(ж) Авансы выданные

Авансы выданные классифицируются как внеоборотные активы, если аванс связан с приобретением актива, который будет классифицирован как внеоборотный при его первоначальном признании. Авансы для приобретения актива включаются в его балансовую стоимость при получении Компанией контроля над этим активом и наличии высокой вероятности получения Компанией экономической выгоды от его использования.

(з) Запасы

Запасы отражаются по наименьшей из двух величин: себестоимости или чистой стоимости возможной продажи. Себестоимость определяется по методу средневзвешенной стоимости, и в нее включаются затраты на приобретение запасов, затраты на производство или переработку и прочие затраты на доставку запасов до их настоящего местоположения и приведения их в соответствующее состояние.

Чистая стоимость возможной продажи представляет собой предполагаемую (расчетную) цену продажи объекта запасов в ходе обычной хозяйственной деятельности Компании за вычетом расчетных затрат на завершение выполнения работ по этому объекту и его продаже.

Запасы, предназначенные для обеспечения работ по предупреждению и ликвидации аварий (аварийных ситуаций) на электросетевых объектах (отраслевой аварийный резерв), отражаются в составе статьи «Запасы».

(и) Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость, возникающий при реализации продукции, подлежит перечислению в государственный бюджет при наступлении наиболее ранней из дат: (а) момента поступления оплаты от покупателей или (б) момента поставки товаров или услуг покупателю. Входящий НДС подлежит возмещению путем зачета против суммы исходящего НДС по получению счета-фактуры. В составе авансов выданных и прочих активов отражаются (на нетто-основе) суммы НДС, начисленные с авансов полученных и авансов выданных, также НДС к возмещению и предоплата по НДС. Суммы НДС, подлежащие к уплате в бюджет, раскрываются отдельно в составе краткосрочных обязательств. При создании резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности, резервируется вся сумма сомнительной задолженности, включая НДС.

(к) Вознаграждения работникам

1. Программы с установленными взносами

Программой с установленными взносами считается программа выплаты вознаграждений работникам по окончании трудовых отношений с ними, по условиям которой Компания осуществляет

фиксированные взносы в отдельный (независимый) фонд и при этом он не несет никаких дополнительных обязательств (ни правовых, ни конструктивных) по выплате дополнительных сумм. Обязательства по осуществлению взносов в фонды, через которые реализуются пенсионные программы с установленными взносами, в том числе в Государственный пенсионный фонд Российской Федерации, признаются в качестве расходов по вознаграждениям работникам в составе прибыли или убытка за те периоды, в которых работники оказывали соответствующие услуги в рамках трудовых договоров. Суммы взносов, уплаченные авансом, признаются как актив в тех случаях, когда предприятие имеет право на возмещение уплаченных им взносов или на снижение размера будущих платежей по взносам.

ii. Программы с установленными выплатами

Программа с установленными выплатами представляет собой программу выплаты вознаграждений работникам по окончании трудовых отношений с ними, отличную от программы с установленными взносами. Обязательство, признанное в отчете о финансовом положении в отношении пенсионных программ с установленными выплатами, представляет собой дисконтированную величину обязательств на отчетную дату.

Ставка дисконтирования представляет собой норму прибыли на конец года по государственным облигациям, срок погашения которых приблизительно равен сроку действия соответствующих обязательств Компании и которые выражены в той же валюте, что и вознаграждения, которые ожидается выплатить. Данные расчеты производятся ежегодно квалифицированным актуарием, применяющим метод прогнозируемой условной единицы накопления будущих выплат.

Переоценки чистого обязательства программы с установленными выплатами, включающие актуарные прибыли и убытки, и эффект применения предельной величины активов (за исключением процентов при их наличии) признаются немедленно в составе прочего совокупного дохода. Компания определяет чистую величину процентных расходов на чистое обязательство программы за период путем применения ставки дисконтирования, используемой для оценки обязательства программы с установленными выплатами на начало годового периода, к чистому обязательству программы на эту дату с учетом каких-либо изменений чистого обязательства программы за период в результате взносов и выплат. Чистая величина процентов и прочие расходы, относящиеся к программам с установленными выплатами, признаются в составе прибыли или убытка. Актуарные прибыли или убытки в результате изменения актуарных допущений признаются в прочем совокупном доходе/расходе.

В случае изменения выплат в рамках программы или ее секвестра, возникшее изменение в выплатах, относящееся к услугам прошлых периодов, или прибыль или убыток от секвестра признаются немедленно в составе прибыли или убытка. Компания признает прибыль или убыток от расчета по обязательствам программы, когда этот расчет происходит.

iii. Прочие долгосрочные вознаграждения работникам

Нетто-величина обязательства Компании в отношении долгосрочных вознаграждений работникам, отличных от выплат по пенсионной программе с установленными выплатами, представляет собой сумму будущих вознаграждений, право на которые персонал заработал в текущем и прошлых периодах. Эти будущие вознаграждения дисконтируются с целью определения их приведенной величины. Ставка дисконтирования представляет собой рыночную доходность на отчетную дату по государственным облигациям, срок погашения по которым приблизительно равен сроку исполнения соответствующих обязательств Компании и которые выражены в той же валюте, в которой ожидается выплата этих вознаграждений. Оценка обязательств производится с использованием метода прогнозируемой условной единицы. Переоценки признаются в составе прибыли или убытка за тот период, в котором они возникают.

iv. Краткосрочные вознаграждения

При определении величины обязательства в отношении краткосрочных вознаграждений работникам дисконтирование не применяется и соответствующие расходы признаются по мере выполнения работниками своих трудовых обязанностей.

В отношении сумм, ожидаемых к выплате в рамках краткосрочного плана выплаты премиальных или участия в прибылях, признается обязательство, если у Компании есть существующее юридическое либо обусловленное сложившейся практикой обязательство по выплате соответствующей суммы, возникшего в результате осуществления работником своей трудовой деятельности в прошлом, и величину этого обязательства можно надежно оценить и имеется высокая вероятность оттока экономических выгод.

(л) Налог на прибыль.

Расход по налогу на прибыль включает в себя налог на прибыль текущего периода и отложенный налог. Текущий и отложенный налог на прибыль отражается в составе прибыли или убытка за период за исключением той его части, которая относится к сделкам по объединению предприятий, к операциям, признаваемым в прочем совокупном доходе или непосредственно в составе капитала.

Текущий налог на прибыль представляет собой сумму налога, подлежащую уплате в отношении налогооблагаемой прибыли за год, рассчитанную на основе действующих или по существу введенных в действие по состоянию на отчетную дату налоговых ставок, а также все корректировки величины обязательства по уплате налога на прибыль за прошлые годы.

Отложенный налог отражается в отношении временных разниц, возникающих между балансовой стоимостью активов и обязательств, определяемой для целей их отражения в финансовой отчетности, и их налоговой базой. Отложенный налог не признается в отношении:

- временных разниц, возникающих при первоначальном признании активов и обязательств в результате осуществления сделки, не являющейся сделкой по объединению бизнеса и не оказывающей влияния ни на бухгалтерскую, ни на налогооблагаемую прибыль или налоговый убыток;
- временных разниц, относящихся к инвестициям в дочерние и ассоциированные предприятия, в той мере, в которой Компания способна контролировать сроки восстановления этих временных разниц и существует вероятность, что эти временные разницы не будут восстановлены в обозримом будущем; и
- налогооблагаемых временных разниц, возникающих при первоначальном признании гудвила.

Оценка отложенного налога отражает налоговые последствия, которые следовали бы из способа, которым Компания намеревается возместить или погасить балансовую стоимость своих активов или урегулировать обязательства на конец данного отчетного периода.

Величина отложенного налога определяется исходя из налоговых ставок, которые будут применяться в будущем, в момент восстановления временных разниц, основываясь на действующих или по существу введенных в действие законодательных актов по состоянию на отчетную дату.

При определении суммы текущего и отложенного налога Компания принимает во внимание влияние неопределенности в отношении налоговой позиции, а также при оценке могут ли быть начислены дополнительные налоги, штрафы и пени. Компания начисляет налог на основании оценки многих факторов, включая интерпретации налогового законодательства и предыдущий опыт. Такая оценка основывается на предположениях и допущениях и может включать ряд суждений о будущих событиях. При появлении новой информации Компания может пересмотреть свое суждение в отношении сумм налоговых обязательств за предыдущие периоды; такие изменения налоговых обязательств повлияют на расход по налогу на прибыль того периода, в котором будет сделано соответствующее суждение.

Отложенные налоговые активы и обязательства взаимозачитываются в том случае, если имеется законное право зачитывать друг против друга суммы активов и обязательств по текущему налогу на прибыль, и они имеют отношение к налогу на прибыль, взимаемому одним и тем же налоговым

органом с одного и того же налогооблагаемого предприятия, либо с разных налогооблагаемых предприятий, но эти предприятия намерены урегулировать текущие налоговые обязательства и активы на нетто-основе, или реализация их налоговых активов будет осуществлена одновременно с погашением их налоговых обязательств.

Отложенный налоговый актив признается в отношении неиспользованных налоговых убытков, налоговых кредитов и вычитаемых временных разниц только в той мере, в какой существует высокая вероятность получения налогооблагаемой прибыли, против которой могут быть реализованы соответствующие вычитаемые временные разницы. Величина отложенных налоговых активов анализируется по состоянию на каждую отчетную дату и снижается в той части, в которой реализация соответствующих налоговых выгод более не является вероятной.

(м) Оценочные обязательства

Оценочное обязательство признается в том случае, если в результате какого-то события в прошлом у Компании возникло правовое или конструктивное обязательство, величину которого можно надежно оценить, и существует высокая вероятность того, что потребуются отток экономических выгод для урегулирования данного обязательства. Величина оценочного обязательства определяется путем дисконтирования ожидаемых потоков денежных средств по доналоговой ставке, которая отражает текущие рыночные оценки влияния изменения стоимости денег с течением времени и рисков, присущих данному обязательству. Суммы, отражающие «амортизацию дисконта», признаются в качестве финансовых расходов.

(н) Уставный капитал

Обыкновенные акции и привилегированные акции типа А классифицируются как капитал.

(о) Собственные выкупленные акции

Выкупленные собственные акции учитываются по средневзвешенной стоимости. Прибыли и убытки, возникающие в результате последующей продажи акций, отражаются в отчете об изменениях в капитале за вычетом связанных расходов, в том числе налогов.

(п) Дивиденды

Дивиденды признаются обязательством и исключаются из состава капитала на отчетную дату, только если они объявлены (утверждены акционерами) на отчетную дату или ранее. Дивиденды подлежат раскрытию, если они объявлены после отчетной даты, но до подписания финансовой отчетности.

(р) Выручка по договорам с покупателями

Компания признает выручку, когда (или по мере того, как) выполняется обязанность к исполнению путем передачи обещанного товара или услуги (т.е. актива) покупателю. Актив передается тогда (или по мере того, как) покупатель получает контроль над таким активом.

Когда (или по мере того, как) выполняется обязанность к исполнению, Компания признает выручку в сумме, которую Компания ожидает получить в обмен на передачу обещанных активов покупателю, исключая НДС.

Передача электроэнергии

Выручка от передачи электроэнергии признается в течение периода (расчетный месяц) и оценивается методом результатов (стоимость переданных объемов электроэнергии).

Выручка от передачи электроэнергии признается в течение периода (расчетный месяц) и оценивается методом результатов (стоимость переданных объемов электроэнергии).

Тарифы на услуги по передаче электроэнергии утверждаются федеральным органом исполнительной власти в области государственного регулирования тарифов (Федеральной антимонопольной службой) и органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов.

Продажа электроэнергии и мощности

Продажа электроэнергии на розничных рынках электроэнергии и мощности потребителям осуществляется по регулируемым ценам (тарифам), установленным органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов.

Производство электроэнергии в вынужденном режиме осуществляется по ценам, утвержденным Федеральным органом исполнительной власти в области государственного регулирования тарифов. Энергоснабжение электрической энергией в территориально изолированных энергетических системах осуществляется по ценам, установленным органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов.

Выручка от продажи электроэнергии признается в течение периода (расчетный месяц) и оценивается методом результатов (стоимость переданных объемов электроэнергии).

Услуги по технологическому присоединению к электросетям

Выручка от оказания услуг по технологическому присоединению к электросетям представляет собой невозмещаемую плату за подключение потребителей к электросетям. Компания передает контроль над услугой в определенный момент времени (по факту подключения потребителя к электросети либо, для отдельных категорий потребителей – при обеспечении Компанией возможности действиями потребителя подключиться к электросети) и, следовательно, выполняет обязанность к исполнению в определенный момент времени.

Плата за технологическое присоединение по индивидуальному проекту, стандартизированные тарифные ставки, ставки платы за единицу максимальной мощности и формулы платы за технологическое присоединение утверждаются региональной энергетической комиссией (департаментом цен и тарифов соответствующего региона) и не зависят от выручки от оказания услуг по передаче электроэнергии. Плата за технологическое присоединение к единой национальной (общероссийской) электрической сети утверждается Федеральной антимонопольной службой.

Компания применила суждение о том, что технологическое присоединение является отдельным обязательством к исполнению, которое признается, когда оказываются соответствующие услуги. Договор о технологическом присоединении не содержит никаких дальнейших обязательств после оказания услуги присоединения. Согласно сложившейся практике и законам, регулирующим рынок электроэнергии, технологическое присоединение и передача электроэнергии являются предметом отдельных переговоров с разными потребителями как разные услуги с разными коммерческими целями без связи в ценообразовании, намерениях, признании или типах услуг.

Прочая выручка

Выручка от предоставления прочих услуг (техническому и ремонтно-эксплуатационному обслуживанию, консультационным и организационно-техническим услугам, услугам связи и информационных технологий, других услуг), а также выручка от прочих продаж признается на момент получения покупателем контроля над активом.

Торговая дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность представляет право Компании на возмещение, которое является безусловным (т. е. наступление момента, когда такое возмещение становится подлежащим выплате, обусловлено лишь течением времени). Учетная политика по отражению торговой и прочей дебиторской задолженности приведена в разделе «Финансовые активы».

Обязательства по договору

Обязательство по договору – это обязанность передать покупателю товары или услуги, за которые Компания получила возмещение (либо возмещение за которые подлежит уплате) от покупателя. Если покупатель выплачивает возмещение прежде, чем Компания передаст товар или услугу покупателю, признается обязательство по договору, в момент осуществления платежа или в момент, когда платеж становится подлежащим оплате (в зависимости от того, что происходит ранее). Обязательства по договору признаются в качестве выручки, когда Компания выполняет свои обязанности по договору. Компания отражает обязательства по договорам с покупателями по статье «Авансы полученные» с учетом налога на добавленную стоимость (НДС).

Авансы полученные, в основном, представляют собой отложенный доход по договорам технологического присоединения.

Авансы полученные анализируются Компанией на предмет наличия финансового компонента. При наличии промежутка времени более 1 года между получением авансов и передачей обещанных товаров и услуг по причинам, отличным от предоставления финансирования контрагенту (по договорам технологического присоединения к электросетям), по авансам полученным не признается процентный расход. Такие авансы отражаются по справедливой стоимости активов, полученных Компанией от покупателей и заказчиков в порядке предварительной оплаты.

(с) Финансовые доходы и расходы

В состав финансовых доходов включаются процентные доходы по инвестированным средствам, дивидендный доход, прибыль от выбытия финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости и оцениваемых по амортизированной стоимости, эффект от дисконтирования финансовых инструментов. Процентный доход признается в прибыли и убытке в момент возникновения, и его сумма рассчитывается с использованием метода эффективной ставки процента. Дивидендный доход признается в прибыли и убытке в тот момент, когда у Компании появляется право на получение соответствующего платежа.

В состав финансовых расходов входят процентные расходы по заемным средствам, обязательствам по аренде, убытки от выбытия финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости и оцениваемых по амортизированной стоимости, эффект от дисконтирования финансовых инструментов. Затраты, связанные с привлечением заемных средств, которые не имеют непосредственного отношения к приобретению, строительству или производству квалифицируемого актива, признаются в составе прибыли или убытка за период с использованием метода эффективной ставки процента.

(и) Государственные субсидии

Государственные субсидии признаются, если имеется обоснованная уверенность в том, что они будут получены и все связанные с ними условия будут выполнены. Если субсидия выдана с целью финансирования определенных расходов, она признается в качестве дохода на систематической основе в тех же периодах, в которых списываются на расходы соответствующие затраты, которые она должна компенсировать. Если субсидия выдана с целью финансирования актива, то она признается в качестве дохода, за вычетом соответствующих расходов, равными долями в течение ожидаемого срока полезного использования соответствующего актива.

Государственные субсидии, компенсирующие Компании тарифы на электроэнергию (выпадающие доходы), признаются в отчете о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе (в составе прочих доходов) в те же периоды, в которые была признана связанная с ними выручка.

(и) Социальные платежи

Когда взносы Компании в социальные программы направлены на благо общества в целом, а не ограничиваются выплатами в пользу работников Компании, они признаются в прибыли или убытке по мере их осуществления. Затраты Компании, связанные с финансированием социальных программ, без принятия обязательств относительно такого финансирования в будущем, отражаются в Отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе по мере их возникновения.

(о) Прибыль на акцию

Для расчета базовой прибыли на акцию, прибыль или убыток (для обыкновенных акций) распределяется между обыкновенными акциями и привилегированными акциями, пропорционально доле каждого инструмента в прибыли или убытке, исходя из предположения о том, что вся прибыль (или убыток) за отчетный период была распределена. Общая прибыль или убыток, относимые на каждый из двух классов долевых инструментов (обыкновенные акции и привилегированные акции), определяется путем сложения суммы, относимой на дивиденды, и сумм, относимых на участие в

прибыли. Определенная таким образом общая прибыль или убыток делится на число тех находящихся в обращении акций, на которые эта прибыль относится.

4 Оценка справедливой стоимости

Определенные положения учетной политики Компании и ряд раскрытий требуют оценки справедливой стоимости как финансовых, так и нефинансовых активов и обязательств.

При оценке справедливой стоимости актива или обязательства Компания применяет, насколько это возможно, наблюдаемые рыночные данные. Оценки справедливой стоимости относятся к различным уровням иерархии справедливой стоимости в зависимости от исходных данных, используемых в рамках соответствующих методов оценки:

Уровень 1: котируемые (нескорректированные) цены на идентичные активы и обязательства на активных рынках.

Уровень 2: исходные данные, помимо котируемых цен, применяемых для оценок Уровня 1, которые являются наблюдаемыми либо непосредственно (т.е. такие как цены) либо косвенно (т.е. определенные на основе цен).

Уровень 3: исходные данные для активов и обязательств, которые не основаны на наблюдаемых рыночных данных (ненаблюдаемые исходные данные).

Если исходные данные, используемые для оценки справедливой стоимости актива или обязательства, могут быть отнесены к различным уровням иерархии справедливой стоимости, то оценка справедливой стоимости в целом относится к тому уровню иерархии, которому соответствуют исходные данные наиболее низкого уровня, являющиеся существенными для всей оценки.

Компания раскрывает переводы между уровнями иерархии справедливой стоимости в отчетном периоде, в течение которого данное изменение имело место.

Моментом времени, в который происходит признание переводов на определенные уровни и для переводов с определенных уровней, Компания считает дату возникновения события или изменения обстоятельства, ставшего причиной перевода.

5. Информация по сегментам

Правление ПАО «ТРК» является высшим органом, принимающим решения по операционной деятельности.

Основной деятельностью Компании является предоставление услуг по передаче и распределению электроэнергии, технологическому присоединению к электросетям в одном географическом регионе, а именно: в Томской области.

Финансовые результаты этого сегмента за год, закончившийся 31 декабря 2022 года, активы и обязательства по состоянию на 31 декабря 2022 года представлены в отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе и отчете о финансовом положении соответственно.

Анализ выручки по типу оказываемых услуг содержится в Примечании 6.

Все активы Компании расположены на территории Томской области.

(а) Существенный покупатель

Компания осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Компания не получает выручки от иностранных потребителей и не имеет внеоборотных активов за рубежом.

За год, закончившийся 31 декабря 2022 года и 31 декабря 2021 года, у Компании было два контрагента, на каждого из которых приходилось свыше 10% совокупной выручки Компании. Общая сумма выручки, полученная от Контрагента 1 за 2022 год, составила 1 765 200 тыс. руб., или 21,00% от суммарной выручки Компании (в 2021 году – 1 428 364 тыс. руб., или 19,57%). Общая сумма выручки, полученная от Контрагента 2 за 2022 год, составила 5 859 682 тыс. руб., или 69,72% от суммарной выручки Компании (в 2021 году 5 301 816 тыс. руб., или 72,65%).

6. Выручка

| | За год, закончившийся 31 декабря | |
|--|-------------------------------------|------------------|
| | 2022 года | 2021 года |
| Передача электроэнергии | 8 328 530 | 7 256 450 |
| Технологическое присоединение к электросетям | 30 611 | 27 683 |
| Прочая выручка | 42 944 | 10 383 |
| Выручка по договорам с покупателями | 8 402 085 | 7 294 516 |
| Выручка по договорам аренды | 3 076 | 2 841 |
| | 8 405 161 | 7 297 357 |

7. Прочие доходы

| | За год, закончившийся 31 декабря | |
|---|-------------------------------------|---------------|
| | 2022 года | 2021 года |
| Доходы от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии | 6 078 | 11 186 |
| Страховое возмещение | 2 668 | 2 549 |
| Безвозмездно полученные активы, включая излишки | 1 600 | — |
| Доходы в виде штрафов, пени и неустоек по хозяйственным договорам | 1 296 | 2 552 |
| Списание кредиторской задолженности | 908 | 147 |
| Доходы от выбытия (реализации) основных средств | 562 | 903 |
| Прочие доходы | 1 725 | 1 626 |
| | 14 837 | 18 963 |

8. Прочие расходы

| | За год, закончившийся 31 декабря | |
|--|-------------------------------------|--------------|
| | 2022 года | 2021 года |
| Убыток от выбытия внеоборотных активов | 4 375 | 3 423 |
| | 4 375 | 3 423 |

9. Операционные расходы

| | За год, закончившийся 31 декабря | |
|--|-------------------------------------|-----------|
| | 2022 года | 2021 года |
| Расходы на вознаграждения работникам | 1 565 277 | 1 296 755 |
| Амортизация основных средств, активов в форме права пользования и нематериальных активов | 542 324 | 521 439 |
| <i>Материальные расходы, в т.ч.</i> | | |
| Электроэнергия для компенсации технологических потерь | 1 562 071 | 1 413 525 |
| Покупная электро- и тепловая энергия для собственных нужд | 42 258 | 39 355 |

| | За год, закончившийся 31 декабря | |
|--|-------------------------------------|------------------|
| | 2022 года | 2021 года |
| И прочие материальные расходы | 245 266 | 192 692 |
| Работы и услуги производственного характера, в т.ч.: | | |
| / услуги по передаче электроэнергии | 3 610 131 | 3 461 876 |
| / услуги по ремонту и техническому обслуживанию | 74 091 | 72 677 |
| И прочие работы и услуги производственного характера | 11 240 | 10 013 |
| Налоги и сборы, кроме налога на прибыль | 96 442 | 93 348 |
| Краткосрочная аренда | 187 | 249 |
| Страхование | 4 355 | 5 053 |
| И прочие услуги сторонних организаций, в т.ч.: | | |
| / услуги связи | 7 674 | 7 478 |
| Защита | 25 072 | 25 031 |
| Консультационные, юридические и аудиторские услуги | 6 686 | 6 171 |
| Расходы на программное обеспечение и сопровождение | 12 630 | 11 685 |
| Транспортные услуги | 23 836 | 19 718 |
| И прочие услуги | 72 777 | 67 622 |
| Денежные обязательства | 18 699 | 1 188 |
| И прочие расходы | 62 058 | 44 173 |
| | 7 983 074 | 7 290 048 |

10. Расходы на вознаграждения работникам

| | За год, закончившийся 31 декабря | |
|---|-------------------------------------|------------------|
| | 2022 года | 2021 года |
| Заработная плата | 1 169 342 | 1 077 257 |
| Взносы на социальное обеспечение | 351 446 | 324 907 |
| Доходы, относящиеся к программам с установленными выплатами | 613 | (145 600) |
| И прочее | 43 876 | 40 191 |
| | 1 565 277 | 1 296 755 |

В течение года, закончившегося 31 декабря 2022 года, сумма отчислений по программам с установленными взносами составила 3 810 тыс. руб. (за год, закончившийся 31 декабря 2021 года: 0 тыс. руб.). Суммы вознаграждений ключевому управленческому персоналу раскрываются в Примечании 33 «Операции со связанными сторонами».

11. Финансовые доходы и расходы

| | За год, закончившийся 31 декабря | |
|---|-------------------------------------|-----------|
| | 2022 года | 2021 года |
| Финансовые доходы | | |
| Процентный доход по банковским депозитам и остаткам на банковских счетах | 12 899 | 6 543 |
| Процентный доход по активам, связанным с обязательствами по вознаграждению работников | 324 | 410 |
| Эффект от первоначального дисконтирования финансовых обязательств | 2 257 | 34 |

ПАО «ТРК»
 Примечания к финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2022 года
 (в тысячах российских рублей, если не указано иное)

| | | |
|--|-------------------------------------|---------------|
| | 15 480 | 6 987 |
| | За год, закончившийся 31 декабря | |
| | 2022 года | 2021 года |
| Финансовые расходы | | |
| Процентный расход по долгосрочным обязательствам по вознаграждениям работников | 1 499 | 1 375 |
| Процентные расходы по обязательствам по аренде | 6 412 | 6 757 |
| Процентные расходы по финансовым обязательствам, учитываемым по амортизированной стоимости | 9 790 | 5 947 |
| Амортизация дисконта по финансовым обязательствам | 2 469 | 399 |
| | 20 170 | 14 478 |

12. Налог на прибыль

| | | |
|--|-------------------------------------|---------------|
| | За год, закончившийся 31 декабря | |
| | 2022 года | 2021 года |
| Текущий налог на прибыль | | |
| Начисление текущего налога | (41 901) | – |
| Корректировка налога за прошлые периоды | – | (629) |
| Итого | (41 901) | (629) |
| Отложенный налог на прибыль (прим.16) | (54 179) | 17 022 |
| Итого (расход)/доход по налогу на прибыль | (96 080) | 16 393 |

Прибыль до налогообложения соотносится с расходами по налогу на прибыль следующим образом:

| | За год, закончившийся 31 декабря 2022 года | | За год, закончившийся 31 декабря 2021 года | |
|---|---|--------------|---|-------------|
| | | % | | % |
| Прибыль до налогообложения | 422 848 | | 5 163 | |
| Теоретическая сумма расхода по налогу на прибыль по ставке 20% | (84 570) | (20%) | (1 033) | (20%) |
| Налоговый эффект от статей, необлагаемых или невычитаемых для налоговых целей | (11 510) | (3%) | 18 055 | 350% |
| Корректировки за предшествующие годы | – | – | (629) | (12%) |
| | (96 080) | (23%) | 16 393 | 318% |

13. Основные средства

| | Земельные участки и здания | Сети линий электропере- дачи | Оборудование для передачи электро- энергии | Прочие | Незавер- шенное строитель- ство | Итого |
|---|----------------------------------|------------------------------------|---|-------------|--|-------------|
| <i>Первоначальная / условно- первоначальная стоимость</i> | | | | | | |
| На 1 января 2021 года | 444 342 | 2 828 819 | 2 848 506 | 2 181 550 | 111 794 | 8 415 011 |
| Реклассификация между группами | – | 1 732 | (1 732) | – | – | – |
| Поступления | – | – | – | 3 153 | 554 755 | 557 908 |
| Ввод в эксплуатацию | 734 | 218 965 | 146 842 | 76 471 | (443 012) | – |
| Выбытия | – | – | (75) | (2 322) | (3 423) | (5 820) |
| На 31 декабря 2021 года | 445 076 | 3 049 516 | 2 993 541 | 2 258 852 | 220 114 | 8 967 099 |
| <i>Накопленная амортизация и обесценение</i> | | | | | | |
| На 1 января 2021 года | (170 024) | (1 673 668) | (1 332 228) | (1 344 916) | (501) | (4 521 337) |
| Реклассификация между группами | – | (1 288) | 1 288 | – | – | – |
| Ввод в состав основных средств (перенос убытков от обесценения) | – | (2) | (51) | – | 53 | – |
| Начисленная амортизация | (12 398) | (160 258) | (159 819) | (160 223) | – | (492 698) |
| Выбытия | – | – | 74 | 2 315 | 76 | 2 465 |
| На 31 декабря 2021 года | (182 422) | (1 835 216) | (1 490 736) | (1 502 824) | (372) | (5 011 570) |
| <i>Остаточная стоимость</i> | | | | | | |
| На 1 января 2021 года | 274 318 | 1 155 151 | 1 516 278 | 836 634 | 111 293 | 3 893 674 |
| На 31 декабря 2021 года | 262 654 | 1 214 300 | 1 502 805 | 756 028 | 219 742 | 3 955 529 |
| <i>Первоначальная / условно- первоначальная стоимость</i> | | | | | | |
| На 1 января 2022 года | 445 076 | 3 049 516 | 2 993 541 | 2 258 852 | 220 114 | 8 967 099 |
| Поступления | 1 728 | 157 | 985 | 104 868 | 463 783 | 571 521 |
| Ввод в эксплуатацию | 7 589 | 217 726 | 338 315 | 35 973 | (599 603) | – |
| Выбытия | (21) | (97) | (549) | (1 615) | (4 359) | (6 641) |
| На 31 декабря 2022 года | 454 372 | 3 267 302 | 3 332 292 | 2 398 078 | 79 935 | 9 531 979 |
| <i>Накопленная амортизация и обесценение</i> | | | | | | |
| На 1 января 2022 года | (182 422) | (1 835 216) | (1 490 736) | (1 502 824) | (372) | (5 011 570) |
| Ввод в состав основных средств (перенос убытков от обесценения) | – | (2) | (105) | – | 107 | – |
| Начисленная амортизация | (12 573) | (168 698) | (167 468) | (159 420) | – | (508 159) |
| Выбытия | – | 96 | 549 | 1 615 | 6 | 2 266 |
| На 31 декабря 2022 года | (194 995) | (2 003 820) | (1 657 760) | (1 660 629) | (259) | (5 517 463) |
| <i>Остаточная стоимость</i> | | | | | | |
| На 1 января 2022 года | 262 654 | 1 214 300 | 1 502 805 | 756 028 | 219 742 | 3 955 529 |
| На 31 декабря 2022 года | 259 377 | 1 263 482 | 1 674 532 | 737 449 | 79 676 | 4 014 516 |

По состоянию на 31 декабря 2022 года незавершенное строительство включает авансы по приобретению основных средств в сумме 0 тыс. руб. (по состоянию на 31 декабря 2021 года: 6 843 тыс. руб.), а также материалы для строительства основных средств в сумме 22 836 тыс. руб., (на 31 декабря 2021 года: 8 128 тыс. руб.).

За год, закончившийся 31 декабря 2022 года, сумма капитализированных процентов составила 2 тыс. руб. (31 декабря 2021 года: 0 тыс. руб.). За год, закончившийся 31 декабря 2022 года и 31 декабря 2021 года, сумма капитализированной амортизации отсутствовала. По состоянию на 31 декабря 2022 года и на 31 декабря 2021 года основных средств, выступающих в качестве залога по кредитам и займам, не было.

По состоянию на 31 декабря 2021 года первоначальная стоимость полностью амортизированных основных средств составила 1 567 509 тыс. руб. (на 31 декабря 2021 года: 1 369 398 тыс. руб.)

Обесценение основных средств

Меняющиеся рыночные и экономические условия, в том числе связанные с СВО, являются индикаторами (признаками) возможного обесценения основных средств. Компания провела тестирование основных средств на обесценение по состоянию на 31 декабря 2022 года.

Большая часть основных средств Компании являются специализированными объектами, которые редко становятся объектами купли-продажи на открытом рынке, за исключением тех случаев, когда они продаются в составе действующих предприятий. Рынок для подобных основных средств не является активным в Российской Федерации и не обеспечивает достаточного количества примеров купли-продажи для того, чтобы мог использоваться рыночный подход для определения справедливой стоимости данных основных средств. Соответственно, возмещаемая стоимость объектов специализированного назначения была определена 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 выбытии, с целью определения возмещаемой стоимости данных активов.

Единицы, генерирующие денежные средства, определяются Компанией на основании географического расположения филиалов и представляют собой наименьшие идентифицируемые группы активов, которые генерируют приток денежных средств вне зависимости от других активов Компании. При проведении теста на обесценение основных средств ПАО «ТРК» была выделена единственная ЕГДС.

При оценке возмещаемой стоимости активов генерирующих единиц были использованы следующие ключевые допущения:

- Прогнозные потоки денежных средств были определены для периода 2023–2027 гг. для всех ЕГДС на основании наилучшей оценки руководства объемов передачи электроэнергии, операционных и капитальных затрат, а также тарифов, одобренных регулируемыми органами на 2023 год.
- Источником для прогноза тарифов на передачу электроэнергии для прогнозного периода являются показатели бизнес-планов, которые базируются на тарифных моделях, сформированных с учетом среднегодового роста тарифа на услуги по передаче электрической энергии в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития РФ на 2023 год и на плановый период 2024–2025 годы.
- Прогнозируемые объемы передачи электроэнергии были для всех генерирующих единиц были определены на основе годовых бизнес-планов на 2023–2027 гг.
- Процентная ставка роста чистых денежных потоков в постпрогнозный период составила 4,00%.
- Номинальная ставка дисконтирования для целей проведения теста была определена на основе средневзвешенной стоимости капитала и составила 10,2% на 31 декабря 2022 года (на 31 декабря 2021 года 10,55%).

Возмещаемая стоимость внеоборотных активов тестируемых ЕГДС составила по состоянию на 31 декабря 2022 года: ЕГДС ПАО «ТРК» 7 390 770 тыс. руб. (по состоянию на 31 декабря 2021 года: ЕГДС ПАО «ТРК» 5 614 102 тыс. руб.).

По результатам тестирования по состоянию на 31 декабря 2022 года не было выявлено обесценения основных средств.

Чувствительность возмещаемой стоимости активов ЕГДС к изменениям в основных предположениях в расчете, представлена ниже:

| | Увеличение, % | Снижение, % |
|---|---------------|-------------|
| Изменение ставки дисконтирования на 1% | -12.67 | 17.50 |
| Изменение темпа роста чистого денежного потока в пост-прогнозный период на 1% | 13.38 | -9.66 |

14. Нематериальные активы

| | Программное обеспечение | НИОКР | Итого |
|--|-------------------------|----------|----------|
| <i>Первоначальная стоимость</i> | | | |
| На 1 января 2021 года | 126 567 | 13 372 | 139 939 |
| Реклассификация между группами | 1 021 | (1 021) | – |
| Поступления | 27 960 | – | 27 960 |
| Выбытия | (4 860) | – | (4 860) |
| На 31 декабря 2021 года | 150 688 | 12 351 | 163 039 |
| <i>Накопленная амортизация и обесценение</i> | | | |
| На 1 января 2021 года | (43 699) | (7 954) | (51 653) |
| Начисленная амортизация | (14 559) | (2 470) | (17 029) |
| Выбытия | 4 860 | – | 4 860 |
| На 31 декабря 2021 года | (53 398) | (10 424) | (63 822) |
| <i>Остаточная стоимость</i> | | | |
| На 1 января 2021 года | 82 868 | 5 418 | 88 286 |
| На 31 декабря 2021 года | 97 290 | 1 927 | 99 217 |
| <i>Первоначальная стоимость</i> | | | |
| На 1 января 2022 года | 150 688 | 12 351 | 163 039 |
| Поступления | 54 777 | – | 54 777 |
| Выбытия | (8 082) | – | (8 082) |
| На 31 декабря 2022 года | 197 383 | 12 351 | 209 734 |
| <i>Накопленная амортизация и обесценение</i> | | | |
| На 1 января 2022 года | (53 398) | (10 424) | (63 822) |
| Начисленная амортизация | (20 470) | (1 064) | (21 534) |

| | Программное обеспечение | НИОКР | Итого |
|-----------------------------|----------------------------|----------|----------|
| Выбытия | 8 082 | – | 8 082 |
| На 31 декабря 2022 года | (65 786) | (11 488) | (77 274) |
| <i>Остаточная стоимость</i> | | | |
| На 1 января 2022 года | 97 290 | 1 927 | 99 217 |
| На 31 декабря 2022 года | 131 597 | 863 | 132 460 |

Сумма амортизации нематериальных активов, включенная в состав операционных расходов в отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе, составила 21 534 тыс. руб. (за год, закончившийся 31 декабря 2021 года: 17 029 тыс. руб.). Суммы капитализированной амортизации нематериальных активов и капитализированных процентов отсутствуют. Нематериальные активы амортизируются линейным методом.

15. Активы в форме права пользования

| | Земля и здания | Сети линий электропередачи | Оборудование для передачи электроэнергии | Прочие | Итого |
|--|-------------------|-------------------------------|--|--------|----------|
| <i>Первоначальная стоимость</i> | | | | | |
| На 1 января 2021 года | 45 530 | 24 281 | 12 630 | 542 | 82 983 |
| Реклассификация между группами | (644) | 644 | – | – | – |
| Поступления | 16 970 | 229 | 518 | – | 17 717 |
| Изменение условий по договорам аренды | (16 111) | 13 | – | 319 | (15 779) |
| Выбытие или прекращение договоров аренды | (70) | – | – | – | (70) |
| На 31 декабря 2021 года | 45 675 | 25 167 | 13 148 | 861 | 84 851 |
| <i>Накопленная амортизация и обесценение</i> | | | | | |
| На 1 января 2021 года | (4 327) | (2 485) | (2 520) | (322) | (9 654) |
| Реклассификация между группами | 483 | (483) | – | – | – |
| Начисленная амортизация | (6 599) | (2 759) | (2 190) | (164) | (11 712) |
| Изменение условий по договорам аренды | 3 431 | 684 | – | 343 | 4 458 |
| Выбытие или прекращение договоров аренды | 70 | – | – | – | 70 |
| На 31 декабря 2021 года | (6 942) | (5 043) | (4 710) | (143) | (16 838) |
| <i>Остаточная стоимость</i> | | | | | |
| На 1 января 2021 года | 41 203 | 21 796 | 10 110 | 220 | 73 329 |
| На 31 декабря 2021 года | 38 733 | 20 124 | 8 438 | 718 | 68 013 |

ПАО «ТРК»
Примечания к финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2022 года
(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

| | Земля и здания | Сети линий электропередачи | Оборудование для передачи электроэнергии | Прочие | Итого |
|--|-------------------|-------------------------------|--|--------|----------|
| <i>Первоначальная стоимость</i> | | | | | |
| На 1 января 2022 года | 45 675 | 25 167 | 13 148 | 861 | 84 851 |
| Поступления | 1 659 | 322 | 1 406 | - | 3 387 |
| Изменение условий по договорам аренды | (4 324) | (39) | - | - | (4 363) |
| Выбытие или прекращение договоров аренды | (501) | - | - | - | (501) |
| На 31 декабря 2022 года | 42 509 | 25 450 | 14 554 | 861 | 83 374 |
| <i>Накопленная амортизация и обесценение</i> | | | | | |
| На 1 января 2022 года | (6 942) | (5 043) | (4 710) | (143) | (16 838) |
| Начисленная амортизация | (6 545) | (2 946) | (2 982) | (160) | (12 633) |
| Изменение условий по договорам аренды | 4 246 | 639 | - | - | 4 885 |
| Выбытие или прекращение договоров аренды | 79 | - | - | - | 79 |
| На 31 декабря 2022 года | (9 162) | (7 350) | (7 692) | (303) | (24 507) |
| <i>Остаточная стоимость</i> | | | | | |
| На 1 января 2022 года | 38 733 | 20 124 | 8 438 | 718 | 68 013 |
| На 31 декабря 2022 года | 33 347 | 18 100 | 6 862 | 558 | 58 867 |

Ценность использования активов в форме права пользования определяется с помощью метода дисконтированных денежных потоков. Информация о тестировании на обесценение, проведенном по состоянию на 31 декабря 2022 года, раскрыта в Примечании 13 «Основные средства».

За год, закончившийся 31 декабря 2022 года, сумма капитализированной амортизации составила 2 тыс. руб. (31 декабря 2021 года: 0 тыс. руб.).

16. Отложенные налоговые активы и обязательства

Различия между МСФО и российским налоговым законодательством приводят к возникновению временных разниц между учетной стоимостью определенных активов и обязательств для целей финансовой отчетности, с одной стороны, и для целей налогообложения по налогу на прибыль, с другой.

(а) Признанные отложенные налоговые активы и обязательства

Отложенные налоговые активы и обязательства относятся к следующим статьям:

| | Активы | | Обязательства | | Нетто | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 31 декабря 2022 года | 31 декабря 2021 года | 31 декабря 2022 года | 31 декабря 2021 года | 31 декабря 2022 года | 31 декабря 2021 года |
| Основные средства | – | – | (166 128) | (149 210) | (166 128) | (149 210) |
| Нематериальные активы | – | – | – | (1) | – | (1) |
| Активы в форме права пользования | – | – | (11 773) | (13 598) | (11 773) | (13 598) |
| Запасы | – | – | – | – | – | – |
| Торговая и прочая дебиторская задолженность | – | – | – | – | – | – |
| Обязательства по аренде | 13 007 | 14 812 | – | – | 13 007 | 14 812 |
| Оценочные обязательства | 2 161 | 434 | – | – | 2 161 | 434 |
| Торговая и прочая кредиторская задолженность | 35 991 | 35 120 | – | – | 35 991 | 35 120 |
| Налоговые убытки, подлежащие переносу на будущее | 84 590 | 126 491 | – | – | 84 590 | 126 491 |
| Прочее | 3 290 | 1 486 | – | (217) | 3 290 | 1 269 |
| Налоговые активы/ (обязательства) | 139 039 | 178 343 | (177 901) | (163 026) | (38 862) | 15 317 |
| Зачет налога | (139 039) | (163 026) | 139 039 | 163 026 | – | – |
| Чистые налоговые активы/(обязательства) | – | 15 317 | (38 862) | – | (38 862) | 15 317 |

(б) Движение отложенных налоговых активов и обязательств в течение года

| | 1 января 2022 года | Признаны в составе прибыли или убытка | 31 декабря 2022 года |
|--|--------------------|---------------------------------------|----------------------|
| Основные средства | (149 210) | (16 918) | (166 128) |
| Нематериальные активы | (1) | 1 | – |
| Активы в форме права пользования | (13 598) | 1 825 | (11 773) |
| Обязательства по аренде | 14 812 | (1 805) | 13 007 |
| Оценочные обязательства | 434 | 1 727 | 2 161 |
| Торговая и прочая кредиторская задолженность | 35 120 | 871 | 35 991 |
| Налоговые убытки, подлежащие переносу на будущее | 126 491 | (41 901) | 84 590 |
| Прочее | 1 269 | 2 021 | 3 290 |
| | 15 317 | (54 179) | (38 862) |

| | 1 января 2021 года | Признаны в составе прибыли или убытка | 31 декабря 2021 года |
|--|--------------------|---|-------------------------|
| Основные средства | (140 375) | (8 835) | (149 210) |
| Нематериальные активы | – | (1) | (1) |
| Активы в форме права пользования | (14 665) | 1 067 | (13 598) |
| Обязательства по аренде | 15 361 | (550) | 14 812 |
| Оценочные обязательства | 478 | (44) | 434 |
| Торговая и прочая кредиторская задолженность | 37 099 | (1 979) | 35 120 |
| Налоговые убытки, подлежащие переносу на будущее | 98 672 | 27 819 | 126 491 |
| Прочее | 1 725 | (455) | 1 269 |
| | <u>(1 705)</u> | <u>17 022</u> | <u>15 317</u> |

17. Запасы

| | 31 декабря 2022 года | 31 декабря 2021 года |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Сырье и материалы | 50 014 | 33 441 |
| Резерв под обесценение сырья и материалов | (778) | (723) |
| Прочие запасы | 15 336 | 43 625 |
| | <u>64 572</u> | <u>76 343</u> |

По состоянию на 31 декабря 2022 года, отраслевой аварийный резерв составляет 39 140 тыс. руб. (по состоянию на 31 декабря 2021 г.: 24 210 тыс. руб.)

По состоянию на 31 декабря 2022 года и на 31 декабря 2021 года Компания не имела запасов, которые находились бы в залоге согласно кредитным или иным договорам.

В течение года, закончившегося 31 декабря 2022 года, запасы, в сумме 245 266 тыс. руб. были признаны как расходы (в течение года, закончившегося 31 декабря 2021 года: 192 692 тыс. руб.) в составе операционных расходов по статье «Прочие материальные расходы».

18. Торговая и прочая дебиторская задолженность

| | 31 декабря 2022 года | 31 декабря 2021 года |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Торговая и прочая дебиторская задолженность, долгосрочная | | |
| Прочая дебиторская задолженность | 138 | 37 |
| | <u>138</u> | <u>37</u> |
| Торговая и прочая дебиторская задолженность, краткосрочная | | |
| Торговая дебиторская задолженность | 616 254 | 366 310 |
| Резерв под ожидаемые кредитные убытки по торговой дебиторской задолженности | (15 645) | (15 211) |
| Прочая дебиторская задолженность | 25 604 | 24 040 |
| Резерв под ожидаемые кредитные убытки по прочей дебиторской задолженности | (21 163) | (17 414) |
| | <u>605 050</u> | <u>357 725</u> |

Информация о подверженности Компании кредитному и валютному риску, обесценении торговой и прочей дебиторской задолженности, а также справедливой стоимости, раскрыта в Примечании 30.

Информация об остатках со связанными сторонами раскрыта в Примечании 33.

19. Авансы выданные и прочие активы

| | 31 декабря 2022 года | 31 декабря 2021 года |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Оборотные | | |
| Авансы выданные | 4 243 | 5 491 |
| НДС к возмещению | 55 | 56 |
| НДС по авансам полученным и НДС по авансам, выданным под приобретение основных средств | 13 384 | 17 767 |
| Предоплата по налогам, кроме налога на прибыль | 1 061 | 1 413 |
| | <u>18 743</u> | <u>24 727</u> |

Информация об остатках со связанными сторонами раскрыта в Примечании 33.

20. Денежные средства и эквиваленты денежных средств

| | 31 декабря 2022 года | 31 декабря 2021 года |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Денежные средства на банковских счетах и в кассе | 256 599 | 87 522 |
| | <u>256 599</u> | <u>87 522</u> |

| | Рейтинг | Рейтинговое агентство | 31 декабря 2022 года | 31 декабря 2021 года |
|---------------------------|---------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Газпромбанк* | AA+ | Акра | 249 740 | 86 764 |
| ВТБ* | AAA | Акра | 6 090 | 8 |
| Сбербанк* | AAA | Акра | 736 | 677 |
| ВБРР* | AA | Акра | 2 | 1 |
| Денежные средства в пути | | | – | 16 |
| Денежные средства в кассе | | | 31 | 56 |
| | | | <u>256 599</u> | <u>87 522</u> |

* Связанные с государством

По состоянию на 31 декабря 2022 года и на 31 декабря 2021 года все остатки денежных средств и эквивалентов денежных средств номинированы в рублях.

21. Капитал

(а) Уставный капитал

| | Обыкновенные акции | | Привилегированные акции | |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 31 декабря 2022 года | 31 декабря 2021 года | 31 декабря 2022 года | 31 декабря 2021 года |
| Номинальная стоимость одной акции (руб.) | 0,4916 | 0,4916 | 0,4916 | 0,4916 |
| В обращении на 1 января (тыс. штук) | 3 819 316 | 3 819 316 | 576 693 | 576 693 |
| В обращении на конец года и полностью оплаченные (тыс. штук) | 3 819 316 | 3 819 316 | 576 693 | 576 693 |

(б) Обыкновенные и привилегированные акции

На 31 декабря 2022 года и 31 декабря 2021 года все разрешенные к выпуску акции выпущены и полностью оплачены.

Владельцы обыкновенных акций имеют право голосования по всем вопросам повестки дня на Общих собраниях акционеров Компании, на получение дивидендов, в порядке, определенном законодательством РФ и Уставом общества, а также иные права предусмотренные Уставом и законодательством РФ. Привилегированные акции отражаются в составе капитала. Данные акции являются неконвертируемыми, некумулятивными и не предусматривают погашения.

Владельцы привилегированных акций имеют право на получение ежегодных дивидендов в размере 10% от чистой прибыли, разделенной на число акций, которые составляют 25% от уставного капитала. Если сумма дивидендов, выплачиваемая Компанией по каждой обыкновенной акции в определенном году, превышает сумму, подлежащую выплате в качестве дивидендов по каждой привилегированной акции, то размер дивидендов по последним должен быть увеличен до размера дивидендов по обыкновенным акциям.

Владельцы привилегированных акций имеют право участвовать в Общем собрании акционеров с правом голоса по всем вопросам его компетенции, начиная с собрания, следующего за годовым собранием акционеров, на котором было принято решение о невыплате (или о неполной выплате) дивидендов по привилегированным акциям. Право участвовать в Общем собрании акционеров прекращается с момента первой выплаты дивидендов по указанным акциям в полном объеме. Привилегированные акции также дают их держателям право голосовать по вопросам внесения изменений в Устав, ограничивающих их права, по вопросам реорганизации и ликвидации Компании, а также по вопросу конвертации привилегированных акций. Владельцы как обыкновенных, так и привилегированных акций имеют преимущественное право приобретения размещаемых посредством открытой подписки дополнительных акций Общества, в количестве пропорциональном количеству принадлежащих им акций этой категории. В случае ликвидации Компании, осуществляются выплаты начисленных, но не выплаченных дивидендов по привилегированным акциям и определенной Уставом ликвидационной стоимости по привилегированным акциям. После этого осуществляется распределение имущества между акционерами – владельцами обыкновенных и привилегированных акций.

Привилегированные акции включаются в расчет средневзвешенного количества акций в обращении, использованного в расчете базовой и разводненной прибыли на акцию (Примечание 22).

(в) Дивиденды

Источником выплаты дивидендов является чистая прибыль ПАО «ТРК», определяемая в соответствии с требованиями, установленными действующим законодательством Российской Федерации.

На внеочередном Общем собрании акционеров ПАО «ТРК», состоявшемся 7 декабря 2022 года, было принято решение объявить дивиденды за 9 месяцев 2022 года в размере 0,0254 рублей на одну привилегированную акцию в денежной форме, что составляет 14 648 тыс. руб.

В 2021 году дивиденды не начислялись. На 31 декабря 2022 года задолженность по дивидендам к уплате отраженная в составе торговой и прочей кредиторской задолженности, составляет 2 733 тыс. руб. (на 31 декабря 2021 года: 1 506 тыс.

руб.).

22. Прибыль на акцию

Для расчета прибыли на акцию, Компания делит прибыль/(убыток), причитающиеся на долю собственников Компании, на средневзвешенное количество обыкновенных и привилегированных акций в обращении за отчетный период. У Компании отсутствуют разводняющие финансовые инструменты.

| В тысячах акций | 2022 год | 2021 год |
|---|--|--|
| Обыкновенные и привилегированные акции на 1 января | 4 396 009 | 4 396 009 |
| Эффект собственных акций, выкупленных у акционеров | — | — |
| Эффект от размещения акций | — | — |
| Средневзвешенное количество акций за год, закончившийся 31 декабря | 4 396 009 | 4 396 009 |
| | За год, закончившийся 31 декабря 2022 года | За год, закончившийся 31 декабря 2021 года |
| Средневзвешенное количество акций в обращении за период (в тысячах шт.) | 4 396 009 | 4 396 009 |
| Прибыль за период, причитающаяся собственникам Компании | 326 768 | 21 556 |
| Прибыль на акцию – базовая и разводненная (в российских рублях) | 0,074 | 0,005 |

23. Заемные средства

| | 31 декабря 2022 года | 31 декабря 2021 года |
|--|----------------------|----------------------|
| Долгосрочные обязательства | | |
| Необеспеченные кредиты и займы | — | 120 270 |
| Обязательства по аренде | 66 181 | 74 995 |
| Минус: текущая часть долгосрочных обязательств по аренде | (11 736) | (10 911) |
| | 54 445 | 184 354 |
| Краткосрочные обязательства | | |
| Необеспеченные кредиты и займы | — | 177 |
| Текущая часть долгосрочных обязательств по аренде | 11 736 | 10 911 |
| | 11 736 | 11 088 |

| | 31 декабря 2022 года | 31 декабря 2021 года |
|--|-------------------------|-------------------------|
| В том числе: | | |
| Задолженность по процентам к уплате по кредитам и займам | – | 177 |
| | 66 181 | 195 442 |

По состоянию на 31 декабря 2022 года и 31 декабря 2021 года все остатки кредитов и займов, обязательств по аренде номинированы в рублях.

| | Срок погашения | Эффективная процентная ставка | | Балансовая стоимость | |
|--------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | | 31 декабря 2022 года | 31 декабря 2021 года | 31 декабря 2022 года | 31 декабря 2021 года |
| Необеспеченные кредиты и займы | 2022 | – | 8,96 % | – | 120 447 |
| Обязательства по аренде | 2023 – 2071 | 6,03%–18,82% | 6,03%–11,090% | 66 181 | 74 995 |
| Итого обязательства | | | | 66 181 | 195 442 |

Компания не использует инструменты хеджирования для управления риском изменения процентных ставок.

Информация о подверженности Компании риску изменения процентных ставок раскрыта в Примечании 30 «Управление финансовыми рисками и капиталом».

24. Изменения в обязательствах, обусловленных финансовой деятельностью

| | Заемные средства | | Проценты к уплате по заемным средствам (кроме % по договорам аренды) | Обязательства по аренде | Дивиденды к уплате |
|--|------------------|---------------|--|----------------------------|-----------------------|
| | Долгосрочные | Краткосрочные | | | |
| На 1 января 2022 года | 120 270 | — | 177 | 74 995 | 1 506 |
| Изменения в связи с денежными потоками от финансовой деятельности | | | | | |
| Приращение заемных средств | — | 965 450 | — | — | — |
| Погашение заемных средств | (120 270) | (965 450) | — | — | — |
| Арендные платежи | — | — | — | (10 838) | — |
| Проценты уплаченные (операционная деятельность, справочно) | — | — | (9 967) | (6 414) | — |
| Дивиденды уплаченные | — | — | — | — | (12 464) |
| Итого | — | — | (9 967) | (17 252) | (12 464) |
| Неленные изменения | | | | | |
| Процентные расходы | — | — | 9 790 | 6 414 | — |
| Поступления по договорам аренды | — | — | — | 3 387 | — |
| Дивиденды начисленные | — | — | — | — | 14 648 |
| Прочие изменения, нетто | — | — | — | (1 363) | (937) |
| Итого | — | — | 9 790 | 8 438 | 13 691 |
| На 31 декабря 2022 года | — | — | — | 66 181 | 2 733 |

| | Заемные средства | | Проценты к уплате по заемным средствам (кроме % по договорам аренды) | Обязательства по аренде | Дивиденды к уплате |
|--|------------------|---------------|--|----------------------------|-----------------------|
| | Долгосрочные | Краткосрочные | | | |
| На 1 января 2021 года | - | - | - | 77 433 | 2 237 |
| Изменения в связи с денежными потоками от финансовой деятельности | | | | | |
| Приращение заемных средств | 120 270 | 276 770 | - | - | - |
| Погашение заемных средств | - | (276 770) | - | - | - |
| Арендные платежи | - | - | - | (8 309) | - |
| Проценты уплаченные (операционная деятельность, справочно) | - | - | (5 770) | (6 757) | - |
| Дивиденды уплаченные | - | - | - | - | (61) |
| Итого | 120 270 | - | (5 770) | (15 066) | (61) |
| Неденежные изменения | | | | | |
| Процентные расходы | - | - | 5 947 | 6 757 | - |
| Поступления по договорам аренды | - | - | - | 17 717 | - |
| Дивиденды начисленные | - | - | - | - | - |
| Прочие изменения, нетто | - | - | - | (11 846) | (670) |
| Итого | - | - | 5 947 | 12 628 | (670) |
| На 31 декабря 2021 года | 120 270 | - | 177 | 74 995 | 1 506 |

25. Вознаграждения работникам

Компания имеет обязательства по выплате пенсий и прочие долгосрочные обязательства по программам с установленными выплатами, которые распространяются на большинство сотрудников и пенсионеров. Обязательства по программам с установленными выплатами состоят из нескольких необеспеченных программ, предоставляющих единовременные выплаты при выходе на пенсию, выплаты в случае смерти сотрудников и пенсионеров, выплаты к юбилейным датам.

Суммы обязательств по программам с установленными выплатами, признанные в отчете о финансовом положении, представлены ниже:

| | 31 декабря 2022 года | 31 декабря 2021 года |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Чистая стоимость обязательств по программам вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности | 20 994 | 21 043 |
| Итого чистая стоимость обязательств | 20 994 | 21 043 |

Изменение стоимости активов, связанных с обязательствами по вознаграждению работников:

| | 2022 год | 2021 год |
|--|--------------|--------------|
| Стоимость активов на 1 января | 8 788 | 12 130 |
| Доход на активы программ | 324 | 410 |
| Взносы работодателя | 3 810 | — |
| Прочее движение по счетам | (962) | (778) |
| Выплата вознаграждений | (2 563) | (2 974) |
| Стоимость активов на 31 декабря | 9 397 | 8 788 |

Активы, относящиеся к пенсионным программам с установленными выплатами, администрируются НПФ «Открытие». В качестве отдельного актива Общества признаются пенсионные средства на счетах в НПФ в рамках договоров, существующих для реализации пенсионных программ, являющихся пенсионными планами с установленными выплатами.

Изменения в приведенной стоимости обязательств по программам с установленными выплатами:

| Вознаграждения по окончании трудовой деятельности | 2022 год | 2021 год |
|---|---------------|---------------|
| Обязательства по программам с установленными выплатами на 1 января | 21 043 | 172 845 |
| Стоимость текущих услуг | 613 | 841 |
| Стоимость прошлых услуг и секвестры | — | (146 441) |
| Процентный расход по обязательствам | 1 499 | 1 375 |
| Эффект от переоценки: | | |
| – убыток/(прибыль) от изменения в демографических актуарных допущениях | — | — |
| – (прибыль)/убыток от изменения в финансовых актуарных допущениях | (1 425) | (4 282) |
| – (прибыль)/убыток от корректировки на основе опыта | 2 464 | 575 |
| Взносы в программу | (3 200) | (3 870) |
| Обязательства по программам с установленными выплатами на 31 декабря | 20 994 | 21 043 |

(Доходы)/расходы, признанные в составе прибыли или убытка за период:

| | За год, закончившийся | |
|---|-----------------------|----------------------|
| | 31 декабря 2022 года | 31 декабря 2021 года |
| Стоимость услуг работников | 613 | (143 600) |
| Процентные расходы | 1 499 | 1 375 |
| Итого (доходы)/расходы, признанные в составе прибыли или убытка | 2 112 | (144 225) |

Прибыль/убыток, признанные в составе прочего совокупного дохода, за период:

| | За год, закончившийся | |
|---|-----------------------|----------------------|
| | 31 декабря 2022 года | 31 декабря 2021 года |
| (Прибыль)/убыток от изменения в финансовых актуарных допущениях | (1 425) | (4 282) |
| Убыток от корректировки на основе опыта | 2 464 | 575 |
| Итого (доходы)/расходы, признанные в составе прочего совокупного дохода | 1 039 | (3 707) |

Изменение резерва по переоценке обязательств в составе прочего совокупного дохода в течение отчетного периода:

| | 2022 год | 2021 год |
|--------------------------|----------|----------|
| Переоценка на 1 января | (24 371) | (20 664) |
| Изменение переоценки | 1 039 | (3 707) |
| Переоценка на 31 декабря | (23 332) | (24 371) |

Основные актуарные допущения:

| | 31 декабря 2022 года | 31 декабря 2021 года |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Финансовые допущения | | |
| Ставка дисконтирования | 10,3% | 8,4% |
| Увеличение заработной платы в будущем | 6,1% | 5,0% |
| Ставка инфляции | 5,6% | 4,5% |
| Демографические допущения | | |
| Ожидаемый возраст выхода на пенсию | | |
| Мужчины | 65 | 65 |
| Женщины | 60 | 60 |
| Средний уровень текучести кадров | 5,9% | 5,9% |

Чувствительность совокупной стоимости пенсионных обязательств к изменениям основных актуарных допущений приведена ниже:

| | Изменения в допущениях | Влияние на обязательства |
|---------------------------------|------------------------|--------------------------|
| Ставка дисконтирования | Рост на 0,5% | (4.0%) |
| Будущий рост заработной платы | Рост на 0,5% | 0.8% |
| Будущий рост пособий (инфляция) | Рост на 0,5% | 3.8% |
| Уровень текучести кадров | Рост на 10% | (0.7%) |
| Уровень смертности | Рост на 10% | 1.6% |

Сумма ожидаемых выплат по программам долгосрочных вознаграждений работникам на 2023 год составляет 2 047 тыс. руб., в том числе по программам с установленными выплатами, включая негосударственное пенсионное обеспечение работников, 2 047 тыс. руб. (2022 год – 2 410 тыс. руб.).

26. Торговая и прочая кредиторская задолженность

| | 31 декабря 2022 года | 31 декабря 2021 года |
|---|----------------------|----------------------|
| Долгосрочная задолженность | | |
| Торговая кредиторская задолженность | 128 | 615 |
| Прочая кредиторская задолженность | 2 965 | 2 734 |
| | 3 093 | 3 349 |
| Краткосрочная задолженность | | |
| Торговая кредиторская задолженность | 694 735 | 639 765 |
| Задолженность перед персоналом | 227 573 | 201 400 |
| Прочая кредиторская задолженность и начисленные расходы | 9 358 | 8 097 |
| Дивиденды к уплате | 2 733 | 1 506 |
| | 934 399 | 850 768 |

Справедливая стоимость возмещения долгосрочной кредиторской задолженности на дату первоначального признания была определена с применением метода дисконтированных оценочных будущих денежных потоков с применением ставки 6.5%–7.36% годовых.

Информация о подверженности Компании риску ликвидности в части кредиторской задолженности раскрыта в Примечании 30.

27. Задолженность по налогам, кроме налога на прибыль

| | 31 декабря 2022 года | 31 декабря 2021 года |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|
| НДС | 110 304 | 51 542 |
| Взносы на социальное обеспечение | 125 549 | 31 487 |
| Налог на имущество | 24 065 | 20 611 |
| Прочие налоги к уплате | 12 774 | 11 329 |
| | 272 692 | 114 969 |

28. Авансы полученные

| | 31 декабря 2022 года | 31 декабря 2021 года |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Краткосрочные | | |
| Авансы за услуги по технологическому присоединению к электросетям | 76 761 | 74 419 |
| Прочие авансы полученные | 4 494 | 26 564 |
| | 81 255 | 100 983 |

29. Оценочные обязательства

| | 2022 год | 2021 год |
|---------------------------------------|---------------|--------------|
| Остаток на 1 января | 2 940 | 2 947 |
| Начисление (увеличение) за период | 19 421 | 3 418 |
| Восстановление (уменьшение) за период | (722) | (2 230) |
| Использование оценочных обязательств | (9 778) | (1 195) |
| Остаток на 31 декабря | 11 861 | 2 940 |

Оценочные обязательства в основном относятся к судебным искам и претензиям, предъявленным к Компании по обычным видам деятельности.

30. Управление финансовыми рисками и капиталом

В ходе своей обычной финансово-хозяйственной деятельности Компания подвергается разнообразным финансовым рискам, включая, но не ограничиваясь, следующими: рыночный риск (валютный риск, процентный риск и ценовой риск), кредитный риск и риск ликвидности.

В данном примечании содержится информация о подверженности Компании каждому из указанных рисков, рассматриваются цели, политика и порядок оценки и управления рисками, а также информация об управлении капиталом. Более подробные количественные данные раскрываются в соответствующих разделах настоящей финансовой отчетности.

В целях поддержания или изменения структуры капитала, Компания может изменять величину дивидендов, выплачиваемых акционерам, возвращать капитал акционерам или выпускать новые акции.

(а) Кредитный риск

Кредитный риск – это риск возникновения у Компании финансового убытка, вызванного неисполнением покупателем или контрагентом по финансовому инструменту своих договорных обязательств в полном объеме и в установленный срок. Кредитный риск связан, в основном, с имеющейся у Компании дебиторской задолженностью, банковскими депозитами, денежными средствами и их эквивалентами.

Депозиты с исходным сроком погашения более трех месяцев, денежные средства и их эквиваленты размещаются в финансовых учреждениях, которые имеют минимальный риск дефолта, считаются надежными контрагентами с устойчивым финансовым положением на финансовом рынке Российской Федерации.

С учетом структуры дебиторов Компании, подверженность Компании кредитному риску в основном зависит от индивидуальных характеристик каждого контрагента. Компания создает резерв под ожидаемые кредитные убытки по торговой и прочей дебиторской задолженности, расчетная величина которого определяется на основании модели ожидаемых кредитных убытков, взвешенных по степени вероятности наступления дефолта, и может быть скорректирована как в сторону увеличения, так и в сторону уменьшения. Для этого Компания анализирует

кредитоспособность контрагентов, динамику погашения задолженности, учитывает изменение условий осуществления платежа, наличие поручительств третьих лиц, гарантии банков, текущие экономические условия.

Балансовая стоимость дебиторской задолженности, за вычетом резерва под ожидаемые кредитные убытки, представляет собой максимальную сумму, подверженную кредитному риску. Хотя собираемость дебиторской задолженности может быть подвержена влиянию экономических и прочих факторов, Компания считает, что существенный риск потерь, превышающих созданный резерв, отсутствует.

Компания, по возможности, использует систему предоплаты во взаимоотношениях с контрагентами. Как правило, предоплата за технологическое присоединение потребителей к сетям предусмотрена договором. Компания не требует залогового обеспечения по дебиторской задолженности.

С целью эффективной организации работы с дебиторской задолженностью, Компания осуществляет мониторинг изменения объема дебиторской задолженности и ее структуры, выделяя текущую и просроченную задолженность. В целях минимизации кредитного риска, Компания реализует мероприятия, направленные на своевременное исполнение контрагентами договорных обязательств, снижение и предупреждение образования просроченной задолженности. Такие мероприятия, в частности, включают: проведение переговоров с потребителями услуг, повышение эффективности процесса формирования объема услуг по передаче электроэнергии, обеспечение выполнения согласованных с гарантирующими поставщиками графиков контрольного снятия показаний и технической проверки средств учета электроэнергии, ограничение режима потребления электроэнергии (реализуемое в соответствии с нормами законодательства Российской Федерации), претензионно-исковую работу, предъявление требований о предоставлении финансового обеспечения в виде независимых (банковских) гарантий, поручительств и иных форм обеспечения исполнения обязательств.

1. Уровень кредитного риска

Балансовая стоимость финансовых активов отражает максимальную величину кредитного риска Компании. По состоянию на отчетную дату максимальный уровень кредитного риска составил:

| | Балансовая стоимость | |
|---|-------------------------|-------------------------|
| | 31 декабря 2022 года | 31 декабря 2021 года |
| Торговая и прочая дебиторская задолженность (за вычетом резерва под ожидаемые кредитные убытки) | 605 188 | 357 762 |
| Денежные средства и их эквиваленты | 256 599 | 87 522 |
| | 861 787 | 445 284 |

По состоянию на отчетную дату максимальный уровень кредитного риска в части торговой дебиторской задолженности по группам покупателей составил:

| | 31 декабря 2022 года | | 31 декабря 2021 года | |
|--|-----------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------|
| | Общая номинальная стоимость | Резерв под ожидаемые кредитные убытки | Общая номинальная стоимость | Резерв под ожидаемые кредитные убытки |
| Покупатели услуг по передаче электроэнергии | 599 147 | – | 349 770 | – |
| Покупатели услуг по технологическому присоединению к сетям | 879 | (667) | 654 | (100) |
| Прочие покупатели | 16 228 | (14 978) | 15 886 | (15 111) |
| | 616 254 | (15 645) | 366 310 | (15 211) |

Балансовая стоимость торговой дебиторской задолженности, приходившаяся на десять самых крупных дебиторов Компании, составила 589 985 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2022 года (по состоянию на 31 декабря 2021 года: 346 447 тыс. руб.).

Распределение торговой и прочей дебиторской задолженности по срокам давности представлено ниже:

| | 31 декабря 2022 года | | 31 декабря 2021 года | |
|---|-----------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------|
| | Общая номинальная стоимость | Резерв под ожидаемые кредитные убытки | Общая номинальная стоимость | Резерв под ожидаемые кредитные убытки |
| Непросроченная задолженность | 604 880 | – | 357 267 | – |
| Просроченная менее чем на 3 месяца | 308 | – | 495 | – |
| Просроченная более чем на 3 месяца и менее чем на 6 месяцев | 1 341 | (1 341) | 4 111 | (4 111) |
| Просроченная более чем на 6 месяцев и менее чем на год | 2 978 | (2 978) | 6 236 | (6 236) |
| Просроченная на срок более года | 32 489 | (32 489) | 22 278 | (22 278) |
| | 641 996 | (36 808) | 390 387 | (32 625) |

Движение резерва под ожидаемые кредитные убытки по торговой и прочей дебиторской задолженности представлено ниже:

| | 2022 год | 2021 год |
|---|---------------|---------------|
| Остаток на 1 января | 32 625 | 23 801 |
| Увеличение резерва за период | 7 414 | 10 825 |
| Восстановление сумм резерва за период | (828) | (1 371) |
| Суммы торговой и прочей дебиторской задолженности, списанные за счет ранее начисленного резерва | (2 403) | (630) |
| Остаток на 31 декабря | 36 808 | 32 625 |

По состоянию на 31 декабря 2022 года и на 31 декабря 2021 года у Компании отсутствуют договорные основания в отношении взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств, а также руководство Компании не предполагает проведение взаимозачетов в будущем на основании дополнительных соглашений.

(б) Риск ликвидности

Риск ликвидности – это риск того, что Компания не сможет выполнить свои финансовые обязательства при наступлении срока их погашения.

Управление рисками ликвидности подразумевает поддержание в наличии достаточного количества денежных средств и доступность финансовых ресурсов посредством привлечения кредитных линий. Компания придерживается сбалансированной модели финансирования оборотного капитала за счет использования как краткосрочных, так и долгосрочных источников. Временно свободные денежные средства размещаются в форме краткосрочных финансовых инструментов, в основном банковских депозитов.

Подход Компании к управлению ликвидностью заключается в том, чтобы обеспечить постоянное наличие у Компании ликвидных средств, достаточных для погашения своих обязательств в срок, не допуская возникновения неприемлемых убытков и не подвергая риску репутацию Компании. Этот подход используется для анализа сроков оплаты, относящихся к финансовым активам и прогноза денежных потоков от операционной деятельности.

По состоянию на 31 декабря 2022 года сумма свободного лимита по открытым, но неиспользованным кредитным линиям Компании составила 2 039 000 тыс. руб. (по состоянию на 31 декабря 2021 года: 2 036 238 тыс. руб.). Компания имеет возможность привлечь дополнительное финансирование в пределах соответствующих лимитов, в том числе для обеспечения исполнения своих краткосрочных обязательств.

Ниже представлена информация о договорных сроках погашения финансовых обязательств с учетом ожидаемых процентных платежей и без учета влияния взаимозачетов. В отношении потоков денежных средств, включенных в анализ сроков погашения, не предполагается, что они могут возникнуть значительно раньше по времени или в значительно отличающихся суммах:

| 31 декабря 2022 года | Балансовая стоимость | Денежные потоки по договору | До 1 года | От 1 до 2 лет | От 2 до 3 лет | От 3 до 4 лет | От 4 до 5 лет | Свыше 5 лет |
|---|---------------------------------|--|------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| Непроизводные финансовые обязательства | | | | | | | | |
| Обязательства по аренде | 66 181 | 119 394 | 18 244 | 12 262 | 12 179 | 7 902 | 7 601 | 61 206 |
| Торговая и прочая кредиторская задолженность | 937 492 | 937 992 | 934 399 | 1 486 | 1 645 | 15 | 379 | 68 |
| | 1 005 875 | 1 057 387 | 952 644 | 13 748 | 13 824 | 7 917 | 7 980 | 61 274 |
| 31 декабря 2021 года | Балансовая стоимость | Денежные потоки по договору | До 1 года | От 1 до 2 лет | От 2 до 3 лет | От 3 до 4 лет | От 4 до 5 лет | Свыше 5 лет |
| Непроизводные финансовые обязательства | | | | | | | | |
| Кредиты и займы | 120 447 | 137 128 | 10 953 | 126 175 | – | – | – | – |
| Обязательства по аренде | 74 995 | 126 884 | 15 823 | 14 170 | 11 947 | 11 858 | 7 844 | 65 242 |
| Торговая и прочая кредиторская задолженность | 854 117 | 854 829 | 850 768 | 1 940 | 1 645 | 14 | 379 | 83 |
| | 1 049 559 | 1 118 841 | 877 544 | 142 285 | 13 592 | 11 872 | 8 223 | 65 325 |

(е) Рыночный риск

Рыночный риск представляет собой риск изменения рыночных цен, таких как обменные курсы иностранных валют, процентные ставки, цены на товары и стоимость капитала, которые окажут влияние на финансовые результаты деятельности Компании или стоимость удерживаемых финансовых инструментов. Цель управления рыночным риском заключается в том, чтобы контролировать подверженность рыночному риску и удерживать ее в допустимых пределах, при этом добиваясь оптимизации доходности инвестиций.

I. Валютный риск

Доходы и расходы, а также монетарные активы и обязательства Компании выражены в российских рублях. Изменение курсов валют не оказывает прямого влияния на доходы и расходы Компании.

II. Процентный риск

Изменения в процентных ставках преимущественно оказывают влияние на кредиты и займы, поскольку изменяют либо их справедливую стоимость (по кредитам и займам с фиксированной ставкой), либо будущие потоки денежных средств (по кредитам и займам с плавающей ставкой). Руководство Компании не придерживается каких-либо установленных правил при определении соотношения между кредитами и займами по фиксированным и плавающим ставкам. Вместе с тем, на момент привлечения новых кредитов и займов на основании суждения принимается решение о том, какая ставка – фиксированная или плавающая – будет наиболее выгодна для Компании на весь расчетный период до срока погашения задолженности.

Анализ чувствительности справедливой стоимости финансовых инструментов с фиксированными ставками

Компания не учитывает какие-либо финансовые активы и обязательства с фиксированными ставками как инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения в которой отражаются в составе прибыли или убытка за период. Соответственно, изменение процентных ставок по состоянию на отчетную дату не повлияло бы на показатели прибыли или убытка.

(г) Справедливая и балансовая стоимость

Справедливая стоимость финансовых активов и обязательств примерно равна их балансовой стоимости. Все финансовые активы и обязательства, отраженные в настоящей финансовой отчетности Компании по состоянию на 31 декабря 2022 года, отнесены к 2 уровню иерархии.

За год, закончившийся 31 декабря 2022 года, переводов между уровнями иерархии справедливой стоимости не было.

Процентная ставка, используемая для дисконтирования ожидаемых будущих денежных потоков, по долгосрочной кредиторской задолженности для целей определения раскрываемой справедливой стоимости на 31 декабря 2022 года составила 6,50% – 7,36% (на 31 декабря 2021 года: 6,50% – 9,32%).

(д) Управление капиталом

Основная цель управления капиталом для Компании состоит в поддержании стабильно высокого уровня капитала, позволяющего сохранять доверие инвесторов, кредиторов и участников рынка и обеспечивать устойчивое развитие бизнеса в будущем.

Компания осуществляет мониторинг структуры и рентабельности капитала с использованием коэффициентов, рассчитываемых на основе данных финансовой отчетности по МСФО, управленческой отчетности и отчетности, составленной в соответствии с РСБУ. Компания анализирует динамику показателей общего долга и чистого долга, структуру долга, а также соотношение собственного и заемного капитала.

Компания управляет долговой позицией, реализуя кредитную политику, направленную на повышение финансовой устойчивости, оптимизацию долгового портфеля и построение

долгосрочных отношений с участниками рынка долгового капитала. Для управления долговой позицией, в Компании применяются лимиты, в том числе по категориям финансового рычага, покрытия долга, покрытия обслуживания долга. Исходными данными для расчета лимитов являются показатели отчетности по РСБУ.

31. Договорные обязательства капитального характера

Сумма обязательств Компании капитального характера по договорам на приобретение и строительство объектов основных средств составляет 13 289 тыс. руб. с учетом НДС по состоянию на 31 декабря 2022 года (по состоянию на 31 декабря 2021 года: 85 841 тыс. руб. с учетом НДС).

32. Условные обязательства

(а) Страхование

В Компании действуют единые требования в отношении объемов страхового покрытия, надежности страховых компаний и порядка организации страховой защиты. Компания осуществляет страхование активов, гражданской ответственности и прочих страхуемых рисков. Основные производственные активы Компании имеют страховое покрытие, включая покрытие на случай повреждения или утраты основных средств. Тем не менее, существуют риски негативного влияния на деятельность и финансовое положение Компании в случае нанесения ущерба третьим лицам, а также в результате утраты или повреждения активов, страховая защита которых отсутствует, либо осуществлена не в полном объеме.

(б) Условные налоговые обязательства

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования в отношении операций и деятельности Компании. Соответственно, трактовка руководством налогового законодательства и ее формальная документация могут быть успешно оспорены соответствующими региональными или федеральными органами власти. Налоговое администрирование в России постепенно усиливается. В частности, усиливается риск проверки налогового аспекта сделок без очевидного экономического смысла или с контрагентами, нарушающими налоговое законодательство. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года, предшествовавших году принятия решения о налоговой проверке. При определенных условиях проверки могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

Российские налоговые органы вправе доначислить дополнительные налоговые обязательства и штрафные санкции на основании правил, установленных законодательством о трансфертном ценообразовании (далее – ТЦО), если цена/рентабельность в контролируемых сделках отличается от рыночного уровня. Перечень контролируемых сделок преимущественно включает сделки, заключаемые между взаимозависимыми лицами.

Начиная с 1 января 2019 г. отменен контроль за трансфертным ценообразованием по значительной части внутрироссийских сделок. Однако освобождение от контроля за ценами может быть применимо не ко всем сделкам, совершенным на внутреннем рынке. При этом в случае доначислений механизм встречной корректировки налоговых обязательств может быть использован при соблюдении определенных требований законодательства. Внутригрупповые сделки, которые вышли из-под контроля ТЦО начиная с 2019 года, могут тем не менее проверяться территориальными налоговыми органами на предмет получения необоснованной налоговой выгоды, а для определения размера доначислений могут применяться методы ТЦО. Федеральный орган исполнительной власти, уполномоченный по контролю и надзору в области налогов и сборов, может осуществить проверку цен/рентабельности в контролируемых сделках и, в случае несогласия с примененными Компанией ценами в данных сделках, доначислить дополнительные налоговые обязательства, если Компания не сможет обосновать рыночный характер ценообразования в данных сделках, путем предоставления соответствующей требованиям законодательства документации по трансфертному ценообразованию.

По мере дальнейшего развития практики применения правил налогообложения налогом на имущество, налоговыми органами и судами могут быть оспорены критерии отнесения имущества к

движимым или недвижимым вещам, применяемые Компанией. Руководство Компании не исключает риска оттока ресурсов, при этом влияние такого развития событий не может быть оценено с достаточной степенью надежности.

По мнению руководства, соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и позиция Компании с точки зрения соблюдения налогового законодательства может быть обоснована и защищена.

(в) Судебные разбирательства

Компания 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 Компании и не были бы признаны или раскрыты в финансовой отчетности.

(г) Обязательства по охране окружающей среды

Компания осуществляет деятельность в области электроэнергетики в Российской Федерации в течение многих лет. Законодательство об охране окружающей среды в Российской Федерации продолжает развиваться, обязанности уполномоченных государственных органов по надзору за его соблюдением пересматриваются. Потенциальные обязательства по охране окружающей среды, возникающие в связи с изменением интерпретаций существующего законодательства, судебными исками или изменениями в законодательстве не могут быть оценены. По мнению руководства, при существующей системе контроля и при текущем законодательстве не существует вероятных обязательств, которые могут иметь существенное негативное влияние на финансовое положение, результаты деятельности или движение денежных средств Компании.

33. Операции со связанными сторонами

(а) Отношения контроля

Стороны обычно считаются связанными, если они находятся под общим контролем или одна из сторон имеет возможность контролировать другую сторону или может оказывать значительное влияние на принимаемые ею решения по вопросам финансово-хозяйственной деятельности или осуществлять над ней совместный контроль. При рассмотрении взаимоотношений с каждой из возможных связанных сторон, принимается во внимание экономическое содержание таких взаимоотношений, а не только их юридическая форма.

Основными связанными сторонами Компании за год, закончившийся 31 декабря 2022 года и 31 декабря 2021 года, а также по состоянию на 31 декабря 2022 года и 31 декабря 2021 года, являлись акционеры, аффилированные лица и организации, находящиеся под общим владением и контролем материнской компании, члены Совета Директоров и ключевой управленческий персонал Компании.

(б) Операции с материнской компанией, ее дочерними компаниями

| | Сумма сделки за год, закончившийся 31 декабря | | Балансовая стоимость | |
|---|---|-----------|-------------------------|-------------------------|
| | 2022 года | 2021 года | 31 декабря 2022 года | 31 декабря 2021 года |
| Выручка, прочие доходы, финансовые доходы | | | | |
| Материнская компания | | | | |
| Прочая выручка | 100 | 100 | – | – |
| Предприятия под общим контролем материнской компании | | | | |
| Прочие доходы | – | 931 | 376 | 1 052 |

| | Сумма сделки за год, закончившийся 31 декабря | | Балансовая стоимость | |
|---|---|-----------|-------------------------|-------------------------|
| | 2022 года | 2021 года | 31 декабря 2022 года | 31 декабря 2021 года |
| Операционные расходы, финансовые расходы | | | | |
| Материнская компания | | | | |
| Консультационные, юридические и аудиторские услуги | 17 149 | 17 149 | 2 552 | 2 489 |
| Прочие работы и услуги производственного характера | 967 | 967 | – | – |
| Предприятия под общим контролем материнской компании | | | | |
| Услуги по передаче электроэнергии | 1 820 345 | 1 780 399 | 92 391 | 95 629 |
| Краткосрочная аренда | – | 249 | – | – |
| Расходы на программное обеспечение и сопровождение | 18 564 | 14 274 | 2 554 | 4 424 |
| Резерв под ожидаемые кредитные убытки | – | 928 | – | 15 895 |
| Прочие расходы | 3 960 | 4 501 | 14 724 | 33 |

| | Балансовая стоимость | |
|---|-------------------------|-------------------------|
| | 31 декабря 2022 года | 31 декабря 2021 года |
| Предприятия под общим контролем материнской компании | | |
| Авансы выданные | – | 665 |

По состоянию на 31 декабря 2022 года и 31 декабря 2021 года задолженность перед материнской компанией по выплате дивидендов отсутствует.

(а) Операции с ключевым управленческим персоналом

В целях подготовки настоящей финансовой отчетности к ключевому управленческому персоналу отнесены члены Совета Директоров, Правления и высшие менеджеры Компании.

Вознаграждение ключевого управленческого персонала складывается из предусмотренной трудовым соглашением заработной платы, неденежных льгот, а также премий, определяемых по результатам за период и прочих выплат. Вознаграждения или компенсации не выплачиваются тем членам Совета директоров, которые являются государственными служащими.

Суммы вознаграждений ключевому управленческому персоналу, раскрытые в таблице, представляют собой затраты текущего периода на ключевой управленческий персонал, отраженные в составе расходов на вознаграждение работникам.

| | За год, закончившийся 31 декабря | |
|--|-------------------------------------|---------------|
| | 2022 года | 2021 года |
| Краткосрочные вознаграждения работникам | 59 565 | 64 815 |
| Изменение обязательств по окончании трудовой деятельности и прочих долгосрочным вознаграждениям (включая пенсионные программы) | 676 | 1 003 |
| | 60 241 | 65 818 |

На 31 декабря 2022 года текущая стоимость обязательств по программам с установленными

выплатами и установленными взносами, прочим выплатам по окончании трудовой деятельности, отраженная в отчете о финансовом положении, включает обязательства в отношении ключевого управленческого персонала в сумме 0 тыс. руб. (на 31 декабря 2021 года: 0 тыс. руб.).

(2) Операции с компаниями, связанными с основным акционером материнской компании

В рамках текущей деятельности Компания осуществляет операции с другими компаниями, связанными с основным акционером материнской компании. Данные операции осуществляются по регулируемым тарифам либо по рыночным ценам. Привлечение и размещение средств в финансовых организациях, связанных с основным акционером материнской компании, осуществляется по рыночным процентным ставкам. Налоги начисляются и уплачиваются в соответствии с российским налоговым законодательством.

Выручка от компаний, связанных с основным акционером материнской компании, составила:

- 96% от общей выручки Компании за год, закончившийся 31 декабря 2022 года (за год, закончившийся 31 декабря 2021 года: 97%);
- 97% от выручки от передачи электроэнергии Компании за год, закончившийся 31 декабря 2022 года (за год, закончившийся 31 декабря 2021 года: 98%).

Расходы по передаче электроэнергии и расходы на приобретение электроэнергии для компенсации технологических потерь, по компаниям, связанным с основным акционером материнской компании, составили 49% от общих расходов на передачу и компенсацию потерь за год, закончившийся 31 декабря 2022 года (за год, закончившийся 31 декабря 2021 года: 50%).

Проценты, начисленные по кредитам и займам от банков, связанных с основным акционером материнской компании, за год, закончившийся 31 декабря 2022 года, составили 9 790 тыс. руб. (за год, закончившийся 31 декабря 2021 года: 5 947 тыс. руб.). Задолженность по выплате процентов на 31 декабря 2022 года отсутствовала (на 31 декабря 2021 года 177 тыс. руб.).

По состоянию на 31 декабря 2022 года, задолженность по кредитам и займам, полученных от банков, связанных с основным акционером материнской компании, отсутствовала (по состоянию на 31 декабря 2021 года 120 270 тыс. руб.).

По состоянию на 31 декабря 2022 года остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств, размещенных в банках, связанных с основным акционером материнской компании, составил 256 568 тыс. руб. (по состоянию на 31 декабря 2021 года 87 450 тыс. руб.).

По состоянию на 31 декабря 2022 года обязательства по аренде по компаниям, связанным с основным акционером материнской компании, составили 54 755 тыс. руб. (по состоянию на 31 декабря 2021 года 60 745 тыс. руб.).

34. События после отчетной даты

При раскрытии информации о событиях после отчетной даты Компания руководствуется МСФО (IAS) 10 «События после отчетной даты».

Факты хозяйственной деятельности, которые оказывают или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, и которые имеют место в период между отчетной датой (31 декабря 2022) и датой подписания настоящей финансовой отчетности за 2022 год, отсутствуют.

**Ревизионная комиссия
ПАО «ТРК»**

Утверждено
Ревизионной комиссией
ПАО «ТРК»
(протокол от 25 апреля 2023 года № 3)

**ЗАКЛЮЧЕНИЕ
РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**

Публичного акционерного общества
«Томская распределительная компания»

ЗА 2022 ГОД

25 апреля 2023 года

г. Москва

I. ВВОДНАЯ ЧАСТЬ

СВЕДЕНИЯ О СОСТАВЕ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ:

| | |
|--|---|
| Состав Ревизионной комиссии избран решением общего собрания акционеров | От 09.06.2022 (протокол годового общего собрания акционеров ПАО «ТРК» от 10.06.2022 № 25) |
| Председатель, заместитель Председателя, Секретарь Ревизионной комиссии избраны решением Ревизионной комиссии | Протокол Ревизионной комиссии ПАО «ТРК» от 20.07.2022 № 1 |
| Председатель Ревизионной комиссии | Ковалева Светлана Николаевна |
| Заместитель Председателя Ревизионной комиссии | Царьков Виктор Владимирович |
| Секретарь Ревизионной комиссии | Тришина Светлана Михайловна |
| Члены Ревизионной комиссии | Пятакова Ольга Геннадьевна; Веневцев Константин Игоревич |

Срок проведения ревизии: В соответствии с планом работы Ревизионной комиссии на 2022-2023 корпоративный год (протокол заседания Ревизионной комиссии ПАО «ТРК» от 20.07.2022 № 1) ревизионная проверка финансово-хозяйственной деятельности ПАО «ТРК» за 2022 год проводится в период с февраля по июнь 2023 года.

Основание ревизии: Федеральный закон от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», устав ПАО «ТРК», положение о Ревизионной комиссии ПАО «ТРК», решение Ревизионной комиссии ПАО «ТРК» (протокол заседания от 20.07.2022 № 1).

Цель ревизии: Подтверждение достоверности данных, содержащихся в годовом отчете за 2022 год, бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ТРК» за 2022 год, в отчете о заключенных в 2022 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность (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 ПАО «ТРК» и принимать базирующиеся на этих выводах обоснованные решения.

В соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», уставом ПАО «ТРК» ответственность за организацию, состояние и достоверность бухгалтерского учета в ПАО «ТРК», своевременное представление бухгалтерской (финансовой) отчетности несет исполнительный орган ПАО «ТРК».

Проверяемый период: с 01.01.2022 по 31.12.2022.

Объект ревизии: годовой отчет за 2022 год, бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2022 год, решения органов управления, локальные нормативные акты и организационно-распорядительные документы ПАО «ТРК», программы и планы, регистры бухгалтерского учета, первичные учетные документы и иная документация финансово-хозяйственной деятельности ПАО «ТРК».

СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ:

| | |
|--|--|
| Полное наименование | Публичное акционерное общество «Томская распределительная компания» (далее по тексту – Общество) |
| Сокращенное наименование | ПАО «ТРК» (далее о тексту – Общество) |
| Место нахождения | Российская Федерация, г. Томск |
| Юридический адрес | 634041, Томская область, г. Томск, проспект Кирова, д. 36 |
| Государственная регистрация (ОГРН, дата) | 1057000127931, 31.03.2005 |
| ИНН | 7017114672 |
| Филиалы и обособленные подразделения | отсутствуют |
| Единоличный исполнительный орган | Акилин Павел Евгеньевич, исполняющий обязанности генерального директора Общества с 01.07.2021 по настоящее время (приказ от 01.07.2021 № 211л/с) |
| Главный бухгалтер | Лузик Елена Михайловна, главный бухгалтер - начальник Департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности с 26.08.2019 по настоящее время (приказ от 26.08.2019 № 349л/с, 29.07.2022 № 321л/с) |
| Среднесписочная численность сотрудников Общества за 2022 год | 1 467 человек |
| Основные акционеры | ПАО «Россети» 85,774739 % |
| Основные направления деятельности | Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям (код ОКВЭД 35.12) |

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 2022 год, проверка достоверности и полноты раскрытия информации в годовом отчете за 2022 год.

Ревизионная комиссия в ходе оценки достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год полагалась на мнение независимого аудитора Общества ООО «ЦАТР – аудиторские услуги» (Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» ОРНЗ 12006020327), выраженного в аудиторском заключении от 21.03.2023 (договор на проведение аудита от 01.06.2022 № ATTEST-2022-00079).

По мнению аудитора Общества ООО «ЦАТР – аудиторские услуги»:

«бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2022 года, а также финансовые результаты и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности».

Отчетность составлена в соответствии с законодательными и нормативными актами Российской Федерации (РСБУ) 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 2022 год. В рамках проделанной работы Ревизионная комиссия не обнаружила существенных искажений финансовой информации, содержащейся в годовом отчете Общества за 2022 год. Годовой отчет Общества, выносимый на утверждение годового Общего собрания акционеров, содержит сведения, предусмотренные Положением Банка России от 27.03.2020 № 714-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг». На момент выдачи настоящего Заключения годовой отчет за 2022 год, выносимый на утверждение годового Общего собрания акционеров, предварительно не утвержден Советом директоров Общества.

Ревизионной комиссией проведена проверка достоверности информации в отчете о заключенных в 2022 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, на соответствие требованиям Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Указанию Банка России «Об установлении предельных значений размера сделок акционерных обществ и обществ с ограниченной ответственностью, при превышении которых такие сделки могут признаваться сделками, в совершении которых имеется заинтересованность» от 31.03.2017 № 4335-У. Фактов искажения информации, содержащейся в отчете о заключенных в 2022 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, не выявлено. На момент выдачи настоящего Заключения отчет о заключенных в 2022 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, 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 2022 года, Ревизионная комиссия выражает 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.

Состав подтверждаемой Ревизионной комиссией Отчетности
ПАО «ТРК»:

| № п.п. | Наименование формы отчетности | Дата подписания руководством | Количество листов в документе |
|--------|--|------------------------------|-------------------------------|
| 1. | Бухгалтерский баланс на 31.12.2022 года | 21.03.2023 | 2 |
| 2. | Отчет о финансовых результатах за 2022 год | 21.03.2023 | 1 |
| 3. | Отчет об изменениях капитала за 2022 год | 21.03.2023 | 3 |
| 4. | Отчет о движении денежных средств за 2022 год | 21.03.2023 | 2 |
| 5. | Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ПАО «ТРК» за 2022 год в текстовой и табличной форме | 21.03.2023 | 66 |
| 6. | Годовой отчет ПАО «ТРК» за 2022 год (с приложениями, в т.ч. отчет о заключенных в 2022 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность). | - | 450 |

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 2022 год, с годовым отчетом Общества за 2022 год, с отчетом о заключенных в 2022 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность.

Председатель
Ревизионной комиссии



С.Н. Ковалева

Члены
Ревизионной комиссии



В.В. Царьков



С.М. Тришина



О.Г. Пятакова



К.И. Вeneвцев

Приложение №4 Перечень основных производственных, финансовых и нефинансовых показателей, включаемых в Годовой отчет по итогам 2022 года

| Показатели | Ед.изм. | Период ⁴⁶ | | | |
|--|--------------|----------------------|------------------|------------------|---|
| | | 2020 год факт | 2021 год факт | 2022 год факт | изменение 2022/2021, % ⁴⁷ |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1.Финансовые показатели⁴⁸ | | | | | |
| Информация приведена в разделах Годового отчета «Финансовые результаты» | | | | | |
| Уровень сбора денежных средств за оказанные услуги по передаче электроэнергии | % | 100,36 | 99,94 | 97,51 | 97,57% |
| Уровень сбора денежных средств за поставленную на розничном рынке электроэнергию ⁴⁹ | % | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Показатели по тарифам | | | | | |
| 2.1 Показатели по тарифам на услуги по передаче электрической энергии и платы за технологическое присоединение (тарифная политика)⁵⁰ | | | | | |
| НВВ по передаче электрической энергии, утвержденная в рамках тарифно-балансовых решений, в том числе: | млн руб. | 7 442 | 7 303 | 7 847 | 7% |
| НВВ собственная | млн руб. | 2 725 | 2 596 | 2 894 | 11% |
| Услуги ПАО «ФСК ЕЭС» | млн руб. | 1 840 | 1 748 | 1 753 | 0,3% |
| Расходы на покупку потерь электрической энергии | млн руб. | 1 262 | 1 290 | 1 410 | 9% |
| Затраты на услуги ТСО (в соответствии с действующей договорной схемой) | млн руб. | 1 615 | 1 669 | 1 790 | 7% |
| Котловой полезный отпуск электрической энергии | Млн кВт*ч | 4 690 | 4 362 | 4 362 | 0% |

⁴⁶ При отсутствии необходимости/не возможности отражения показателя за три года, указать за отчетный 2022 год.

⁴⁷ В случае наличия существенного отклонения между показателями 2022 и 2021 годов в соответствующий раздел Отчета должно быть включено обоснование причин такого отклонения.

⁴⁸ Основные финансовые показатели должны совпадать с данными бухгалтерской отчетности (с учетом ретроспективного отражения данных). В случае, если показатели бухгалтерской отчетности за предыдущий год в бухгалтерской отчетности за текущий год изменились по сравнению с показателями в бухгалтерской отчетности предыдущего года, необходимо отражать показатели бухгалтерской отчетности текущего года (с учетом изменений).

⁴⁹ В рамках подхвата функций гарантирующего поставщика электроэнергии

⁵⁰ По распределительным сетям.

| | | | | | |
|---|----------------------------|-----------|-----------|--------------|------|
| Средний тариф на услуги по передаче электрической энергии в разрезе филиалов | руб./ кВт*ч | 1,587 | 1,674 | 1,799 | 7% |
| Средняя ставка платы за ТП на единицу присоединяемой мощности по мероприятиям «последней мили» по исполненным договорам в отчетном периоде | руб./ кВт | 8 421 | 4 500 | 6 051 | 34% |
| Стандартизированные тарифные ставки на покрытие расходов на технологическое присоединение энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии, объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам, по мероприятиям, указанным в пункте 16 Методических указаний ФАС России * (**) | руб. за одно присоединение | 11 745,40 | 12 232,03 | 12 630,65 * | 3% |
| | | 11 745,4 | 12 232,03 | 12 975,75 ** | 6% |
| Ставки за единицу максимальной мощности (руб./кВт) для определения платы за технологическое присоединение к электрическим сетям на уровне напряжения 20 кВ и менее и мощности менее 670 кВт на осуществление мероприятий, предусмотренных пунктом 16 Методических указаний ФАС России * (**) | руб./ кВт | 479,64 | 526,79 | 796,66 * | 51% |
| | | 479,64 | 526,79 | 665,69 ** | 26% |
| В 2022 году в соответствии с изменением в законодательстве ставки платы С1 разделены на две категории: * 1.Стандартизированная тарифная ставка на покрытие расходов на выполнение организационных мероприятий, связанных с технологическим присоединением к электрическим сетям (С1), для заявителей - физических лиц в целях технологического присоединения энергопринимающих устройств, максимальная мощность которых составляет до 15 кВт включительно (с учетом ранее присоединенных в данной точке присоединения энергопринимающих устройств), которые используются для бытовых и иных нужд, не связанных с осуществлением предпринимательской деятельности, и электроснабжение которых предусматривается по одному источнику; юридических лиц или индивидуальных предпринимателей в целях технологического присоединения по второй или третьей категории надежности энергопринимающих устройств, максимальная мощность которых составляет до 150 кВт включительно (с учетом ранее присоединенных в данной точке присоединения энергопринимающих устройств) ** Стандартизированная тарифная ставка на покрытие расходов на выполнение организационных мероприятий, связанных с технологическим присоединением к электрическим сетям (С1) , для заявителей, не указанных в пункте 1 | | | | | |
| 2.2 Показатели по тарифам на услуги по передаче электрической энергии по сетям ЕНЭС и платы за технологическое присоединение к объектам ЕНЭС (тарифная политика) | | | | | |
| ПАО «ТРК» не осуществляет деятельность по оказанию услуг по передаче электроэнергии по ЕНЭС и услуг по технологическому присоединению к ЕНЭС. | | | | | |
| 3. Производственные показатели | | | | | |
| Количество подстанций (ПС, ТП, РП) | шт. | 3 390 | 3 445 | 3 489 | 1,3% |

| | | | | | |
|--|---|-----------|-----------|-----------|---------|
| Мощность подстанций (ПС, ТП, РП) | тыс. МВА | 3,951 | 3,995 | 4,186 | 4,8% |
| Протяженность ЛЭП по цепям | км | 20 218 | 20 352 | 20 424 | 0,4% |
| Консолидация электросетевых активов | Информация предоставляется в соответствии с приложением 12 к Рекомендациям (сводная по компании, без раскрытия по филиалам, с отражением отдельно по подконтрольным обществам). | | | | |
| Структура имущественного комплекса | Информация предоставляется в соответствии с приложением 13 к Рекомендациям | | | | |
| Отпуск электрической энергии в сеть | млн кВт.ч | 4664,80 | 4998,98 | 5223,10 | 104,48% |
| Отпуск электрической энергии из сети | млн кВт.ч | 4240,70 | 4524,83 | 4754,89 | 105,08% |
| Потери электрической энергии в сети | млн кВт.ч | 424,10 | 474,14 | 468,21 | 98,75% |
| Уровень потерь электрической энергии | % | 9,09% | 9,48% | 8,96% | 94,51% |
| 3.1. Показатели надежности электросетевого комплекса | | | | | |
| П _{saidi} (для TCO) | час | 0,47103 | 0,43007 | 1,87523 | 336% |
| П _{saifi} (для TCO) | шт. | 0,62887 | 0,62829 | 1,58931 | 153% |
| Количество технологических нарушений (аварий) в сети 110 кВ и выше | шт. | 54 | 50 | 62 | 24% |
| 3.2. Пожарная безопасность и охрана труда | | | | | |
| Расходы на охрану труда ⁵¹ | млн руб. | 49,43 | 48,31 | 77,81 | 1,61% |
| Количество пожаров | ед. | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 3.3. Технологическое присоединение | | | | | |
| Принято в работу заявок на ТП | шт. | 2672 | 2661 | 2308 | -13% |
| Принято в работу заявок на ТП | кВт | 82821,47 | 89920,01 | 86064,74 | -4% |
| Заключено договоров ТП | шт. | 2175 | 2121 | 1890 | -11% |
| Заключено договоров ТП | кВт | 48662,59 | 62283,90 | 51453,13 | -17% |
| Исполнено договоров ТП | шт. | 2256 | 1935 | 1873 | -3% |
| Исполнено договоров ТП | кВт | 52303,66 | 50800,18 | 46563,46 | -8% |
| Действующие договоры ТП | шт. | 1483 | 1302 | 1129 | -13% |
| Действующие договоры ТП | кВт | 103461,78 | 106549,63 | 103442,21 | -3% |
| Структура исполненных договоров по категориям заявителей: | | | | | |
| До 15 кВт включительно | шт. | 1846 | 1492 | 1429 | -4% |
| Свыше 15 и до 150 кВт включительно | шт. | 366 | 398 | 411 | 3% |

⁵¹ С учетом корректировки фактических затрат.

| | | | | | |
|---|----------|----------|----------|----------|------|
| Свыше 150 кВт и менее 670 кВт | шт. | 38 | 40 | 29 | -28% |
| Не менее 670 кВт | шт. | 6 | 5 | 4 | -20% |
| Генерация | шт. | 0 | 0 | 0 | 0% |
| До 15 кВт включительно | кВт | 19103,08 | 16557,21 | 16730,90 | 1% |
| Свыше 15 и до 150 кВт включительно | кВт | 10276,68 | 9730,89 | 10088,47 | 4% |
| Свыше 150 кВт и менее 670 кВт | кВт | 11668,40 | 13749,68 | 11244,09 | -18% |
| Не менее 670 кВт | кВт | 11255,50 | 10762,40 | 8500,00 | -21% |
| Генерация | кВт | 0 | 0 | 0 | 0% |
| <i>Выручка от деятельности по ТП по категориям заявителей:</i> | | | | | |
| До 15 кВт включительно | млн руб. | 0,846 | 0,684 | 0,655 | -4% |
| Свыше 15 и до 150 кВт включительно | млн руб. | 5,304 | 6,218 | 8,522 | 37% |
| Свыше 150 кВт и менее 670 кВт | млн руб. | 5,018 | 14,064 | 9,581 | -32% |
| Не менее 670 кВт | млн руб. | 43,703 | 6,717 | 11,853 | 76% |
| Генерация | млн руб. | 0 | 0 | 0 | 0% |
| <i>Структура исполненных договоров по отраслям:</i> | | | | | |
| Физические лица | шт. | 1735 | 1402 | 1371 | -2% |
| Сельское и лесное хозяйство, рыболовство | шт. | 18 | 27 | 22 | -19% |
| Промышленность | шт. | 12 | 17 | 14 | -18% |
| Производство и распределение электроэнергии, газа и воды | шт. | 2 | 23 | 9 | -61% |
| Строительство | шт. | 28 | 15 | 18 | 20% |
| Торговля | шт. | 8 | 4 | 3 | -25% |
| Транспорт и связь | шт. | 102 | 104 | 72 | -31% |
| Здравоохранение, образование, социальные услуги | шт. | 15 | 11 | 14 | 27% |
| Прочее | шт. | 336 | 332 | 350 | 5% |
| Физические лица | кВт | 17911,78 | 15713,86 | 16053,30 | 2% |
| Сельское и лесное хозяйство, рыболовство | кВт | 2766,90 | 3202 | 2438,80 | -24% |
| Промышленность | кВт | 9240 | 5050 | 7743,36 | 53% |
| Производство и распределение электроэнергии, газа и воды | кВт | 1550 | 2366,50 | 1735 | -27% |
| Строительство | кВт | 4249 | 2806,68 | 3549,65 | 26% |
| Торговля | кВт | 295 | 75 | 58 | -23% |
| Транспорт и связь | кВт | 3192,50 | 1453,40 | 4452,12 | 206% |
| Здравоохранение, образование, социальные услуги | кВт | 490,60 | 308 | 1283 | 317% |
| Прочее | кВт | 12607,88 | 19824,74 | 9250,23 | -53% |
| 3.4. Реализация дополнительных (нетарифных) услуг | | | | | |
| Выручка от реализации дополнительных (нетарифных) услуг прочей деятельности | млн руб. | 11,909 | 13,224 | 46,020 | 248% |

| | | | | | |
|--|----------|--------|--------|--------|-------|
| Аренда и услуги по размещению | млн руб. | 5,039 | 4,986 | 5,406 | 8% |
| Услуги по техническому и ремонтно-эксплуатационному обслуживанию | млн руб. | 4,516 | 5,205 | 5,149 | -1% |
| Выполнение строительно-монтажных работ | млн руб. | 0 | 0 | 32,845 | 100% |
| Консультационные и организационно-технические услуги | млн руб. | 1,802 | 2,748 | 2,437 | -11% |
| Агентские услуги | млн руб. | 0 | 0 | 0 | - |
| Услуги связи и информационных технологий | млн руб. | 0 | 0 | 0 | - |
| Другие услуги прочей деятельности | млн руб. | 0 | 0 | 0 | - |
| Другие прочие услуги | млн руб. | 0,552 | 0,285 | 0,184 | -35% |
| Объем нетарифной выручки от прочих видов деятельности | % | 0,56 | 0,55 | 1,44 | 162% |
| 1.5. Взаимодействие с потребителями | | | | | |
| Общее количество обращений | тыс. шт. | 11,462 | 13,456 | 18,931 | 41% |
| Доля обращений на ненадлежащее качество услуг | % | 7% | 7% | 4% | -44% |
| 1.5.1. Структура обращений по каналам | | | | | |
| очные обращения | тыс. шт. | 0,439 | 0,000 | 0,000 | - |
| через Контактный-центр | тыс. шт. | 7,270 | 9,311 | 13,520 | 45% |
| почтой | тыс. шт. | 0,926 | 0,507 | 0,496 | -2% |
| через интерактивные сервисы | тыс. шт. | 2,325 | 3,341 | 4,680 | 40% |
| прочее | тыс. шт. | 0,502 | 0,297 | 0,235 | -21% |
| 4. Показатели по инвестиционной деятельности | | | | | |
| 4.1. Исполнение инвестиционной программы | | | | | |
| Объем финансирования | млн руб. | 676,1 | 633,1 | 658,1 | 4,0% |
| Объем освоения капитальных вложений | млн руб. | 622,3 | 548,1 | 563,7 | 2,9% |
| Ввод в состав основных средств | млн руб. | 575,1 | 448,6 | 707,3 | 57,7% |
| Ввод в состав основных средств трансформаторной мощности, МВА | МВА | 10,8 | 15,0 | 22,4 | 49,3% |
| Ввод в состав основных средств линий электропередачи | км | 107,8 | 149,4 | 127,8 | -14,5 |
| 4.2. Долгосрочная инвестиционная программа ⁵² | | | | | |
| Информация приведена в разделе Годового отчета «Инвестиционная деятельность» | | | | | |
| 5. Показатели по закупочной деятельности | | | | | |

⁵² Раскрывается информация по годам реализации инвестиционной программы, начиная с года X+1, где X – итоговый год раскрытия информации годового отчета.

| | | | | | |
|---|-------------|---------|---------|---------|----------|
| Доля открытых конкурентных закупочных процедур, а также процедур, проведенных с применением электронных средств коммерции (электронных торговых площадок) в общем объеме закупок; - объем достигнутой экономии | % | 99,94 | 99,93 | 98,92 | 0,98% |
| | | 5,05 | 3,28 | 6,08 | 1,85% |
| Доля закупок у субъектов малого и среднего предпринимательства, а также закупок, в которых субъекты малого и среднего предпринимательства привлекаются в качестве субподрядных организаций | % | 47,04 | 35,54 | 36,75 | 1,03% |
| 6. Показатели по инновационной деятельности | | | | | |
| Объем внедрения инноваций | млн руб. | 108,76 | 128,33 | 98,51 | -23,24/% |
| Объем выполнения НИОКР | млн руб. | 3,28 | 1,404 | 1,6 | 13,96% |
| 7. Показатели по энергопотреблению и энергосбережению | | | | | |
| Расход топливно-энергетических ресурсов (ТЭР) на хозяйственные нужды зданий административно-производственного назначения | Тыс. т.у.т. | 3,2 | 3,4 | 3,2 | -3,3 |
| | Млн руб. | 70,3 | 74,2 | 76,4 | 3,1 |
| Расход моторного топлива автотранспортом и спецтехникой | Тыс. т.у.т. | 1,1 | 1,1 | 1,0 | -3,3 |
| 8. Экологические показатели | | | | | |
| Валовый выброс загрязняющих веществ в атмосферный воздух, всего | тонн | 22,062 | 22,045 | 22,027 | -0,08% |
| Объем потребления воды | м3 | 15 342 | 11 552 | 10 169 | -11,9% |
| Объем образованных отходов | тонн | 255,059 | 296,437 | 252,480 | -14,8% |
| Объем отходов, переданных на утилизацию и обезвреживание | тонн | 41,099 | 29,437 | 18,480 | -37,2% |
| Плата за негативное воздействие на окружающую среду | тыс. руб. | 20,75 | 24,81 | 28,41 | +14,5% |
| Оснащение электросетевых объектов птицевегащными устройствами | шт. | - | - | - | - |
| 9. Ключевые показатели эффективности ⁵³ | | | | | |
| 10. Численность и качественный состав персонала | | | | | |
| Среднесписочная численность персонала | чел. | 1539 | 1520 | 1467 | -3,5% |
| Распределение среднесписочной численности персонала по филиалам за отчетный год ⁵⁴ | % | X | X | X | X |

⁵³ Предоставляются по форме приложения 9.

⁵⁴ Информация раскрывается в виде диаграммы.

| | | | | | |
|---|------------|-----------------|----------------|--------------|-----------------|
| Уровень обеспеченности персоналом | %, | 96 | 93,5 | 91,6 | -1,9% |
| Уровень обеспеченности производственным персоналом | % | 95,7 | 92,8 | 90,9 | -2% |
| Уровень активной текучести персоналом | % | 3,4 | 5,1 | 7 | 1,9% |
| Гендерный состав | % | 82,4/17,6 | 81,9/18,1 | 81,8/18,2 | -0,2/0,2 |
| Гендерный состав руководителей | % | 79,5/20,5 | 80,1/19,9 | 87,1/12,9 | 7/-7 |
| Гендерный состав специалистов | % | 58,7/41,3 | 57,1/42,9 | 55,1/44,9 | -2/1,7 |
| Гендерный состав рабочих | % | 95,8/4,2 | 95,9/4,1 | 95,5/4,5 | -0,5/0,5 |
| Средний возраст работников | лет | 43 | 44 | 44 | 0 |
| Возрастной состав персонала в разрезе групп: до 35 лет, от 35 лет до 50 лет и старше 50 лет | %, %, % | 25,1/ 46,3/28,6 | 21/48,5/30,5 | 19,7/49,3/31 | -1%/0,5%/0,5% |
| Структура персонала по образованию: основное/среднее общее, начальное/среднее профессиональное, высшее образование | %, %, % | 12,9/44,8/42,3 | 12,5/44,6/42,9 | 12/45/43 | -0,5%/0,1%/0,1% |
| Число работников, имеющих ученую степень | чел. | 3 | 2 | 2 | 0 |
| Средняя заработная плата работников | руб. | 59 295 | 60 666 | 67 057 | +10,5% |
| Численность кадровых резервов (Управленческий КР КР на ключевые должности) | чел. | 100 | 92 | 100 | 8% |
| | | 54 | 43 | 49 | |
| | | 46 | 49 | 51 | |
| Доля руководящих должностей, обеспеченных кадровым резервом | % | 73 | 70 | 88,7 | 18,7% |
| Доля руководящих должностей, укомплектованных внутренними кандидатами, в том числе из числа членов кадровых резервов | % | 77,8 | 64,3 | 62,3 | -2% |
| Общее количество принятых на работу работников за отчетный период | тыс. чел. | 0,121 | 0,162 | 0,213 | 31,5 |
| Численность работников, принявших участие в образовательных программах с отрывом от работы / соотношение к ССЧ | чел., %, % | 1 334 | 2078 | 2325 | 12% |
| | | 86,7% | 136,7% | 158,5% | 16% |
| - в том числе работников, прошедших обучение на базе собственных учебных центров / соотношение к общему числу прошедших обучение с отрывом от работы | чел., %, % | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Численность производственного персонала, прошедшего обучение с отрывом от работы, в том числе на базе собственных учебных центров | чел./ чел. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Распределение численности работников, принявших участие в образовательных программах с отрывом от работы по категориям (руководители, специалисты и прочие служащие, рабочие) | %, %, % | 339 | 731 | 664 | -9% |
| | | 275 | 444 | 488 | 9,9% |
| | | 720 | 903 | 1173 | 30% |

| | | | | | |
|---|------------|------------------------|------------------------|-----------------------|----------------------|
| Численность работников, принявших участие в образовательных программах, реализованных с применением дистанционных форм обучения | чел. | 736 | 835 | 801 | -4% |
| Среднее количество часов обучения на одного работника с распределением по возрасту и полу | чел./час | 84/105/116/53 97/47 | 82/118/122/47 97/49 | 88/68/60/51 102/60 | 7/-42/-51/9 -36/6 |
| Численность персонала, прошедшего оценочные процедуры/соотношение к ССЧ, в том числе в рамках | чел./ %, | 308/20% | 261/17,2% | 501/34,1% | 16,9% |
| - оценки компетенций (корпоративных и управленческих), в том числе при приеме на работу, переводе на новую должность, отборе в кадровый резерв и пр.; | | 60,7% | 54,3% | 52,1% | -2,2% |
| - независимой оценки квалификаций (на базе ЦОКов) | | 0 | 0 | 2 | 200% |
| 11. Показатели в части социальной политики и устойчивого развития | | | | | |
| Число работников, удостоенных государственных наград | чел. | 1 | 1 | 0 | -100% |
| Число работников, удостоенных поощрений Президента РФ и поощрений Правительства РФ | чел. | - | - | - | - |
| Число работников, удостоенных ведомственных наград Минэнерго России | чел. | 11 | 7 | 6 | -1 |
| Число работников, удостоенных отраслевых наград | чел. | - | - | - | - |
| Число работников, удостоенных корпоративных наград | чел. | 17 | 17 | 11 | -6 |
| 12. Показатели в части молодежной политики | | | | | |
| Число школьников, участвующих в профориентационных проектах группы компаний «Россети» | чел | 5 | 4 | 3 | -25% |
| Число вузов/ ссузов партнеров в регионах присутствия компании | ед./ ед. | 6 | 6 | 7 | 16,67% |
| Число студентов вузов/ ссузов, проходящих подготовку по договорам целевого обучения с компанией | чел./чел. | 4 | 1 | 3 | 200% |
| Число студентов вузов/ ссузов, прошедших практику в компании | чел./чел. | 49 | 91 | 66 | -27,4% |
| Число выпускников вузов/ ссузов, трудоустроенных в компанию в отчетном году | чел./ чел. | 8 | 9 | 9 | 0% |
| Число молодых специалистов, принявших участие в конкурсах, форумах, конференциях корпоративного, регионального или федерального уровня | чел. | 10 | 11 | 10 | -9% |
| 13. Показатели в части мероприятий Программы цифровой трансформации | | | | | |
| Объем финансирования мероприятий Программы цифровой трансформации ДЗО ПАО «Россети» за отчетный год» | млн руб. | 61,7 | 56,0 | 53,2 | -5% |

| 14. Показатели в части обеспечения безопасности | | | | | |
|---|----------|------|-----|-------|--------|
| Количество проверочных мероприятий, проведенных с участием ПБ филиалов в сфере финансово-хозяйственной деятельности по выявлению, предотвращению и возмещению (погашению) ущерба. | шт. | 752 | 697 | 6526 | 836,3% |
| Антикоррупционный контроль этапов закупочной деятельности (рассмотрение аналитических записок, вопросов, выносимых на заседания Центрального закупочного органа (Центральной конкурсной комиссии), проведение антикоррупционной экспертизы проектов договоров, проверка участников закупок на возможную аффилированность с работниками Общества | шт. | 638 | 722 | 733 | 1,5% |
| Рассмотрено обращений, поступивших на «горячую линию», о возможных фактах коррупции и мошенничества. | шт. | 3 | 2 | 2 | 0% |
| Предотвращенный материальный ущерб по результатам проведенной работы | млн руб. | 64,1 | 9,1 | 19,07 | 116,5% |
| Доля работников службы безопасности (в процентах), прошедших подготовку по вопросам политики Общества в области прав человека или конкретных процедур и их применения в области безопасности | % | 1 | 6 | 3 | -50% |
| 15. Показатели в части управления охраной труда | | | | | |
| <i>Несчастные случаи на производстве</i> | | | | | |
| Для работников: | | | | | |
| Численность пострадавших в результате несчастных случаев на производстве со смертельным исходом, количество несчастных случаев на производстве со смертельным исходом | чел./шт. | 0 | 0 | 0 | - |
| Численность пострадавших в результате несчастных случаев на производстве с травмами тяжелой степени тяжести, количество несчастных случаев на производстве с травмами тяжелой степени тяжести | чел./шт. | 0 | 0 | 0 | - |
| Для лиц, которые не являются работниками, но работа и (или) рабочее место которых контролируется Обществом: | | | | | |
| Численность пострадавших в результате несчастных случаев на производстве со смертельным исходом, количество несчастных случаев на производстве со смертельным исходом | чел./шт. | 0 | 0 | 0 | - |
| Численность пострадавших в результате несчастных случаев на производстве с травмами тяжелой степени тяжести, количество несчастных случаев на производстве с травмами тяжелой степени тяжести | чел./шт. | 0 | 0 | 0 | - |
| <i>Профессиональные заболевания и работы, связанные с повышенной опасностью</i> | | | | | |

| Для работников: | | | | | |
|--|----------|-----------------|----------|----------|---------|
| Число профессиональных заболеваний, повлекших смерть работника в отчетном году | шт. | 0 | 0 | 0 | - |
| Количество работников, признанных инвалидами в результате профессионального заболевания в отчетном году | чел. | 0 | 0 | 0 | - |
| Число лиц с установленным в отчетном периоде профессиональным заболеванием | чел. | 0 | 0 | 0 | - |
| 16. Показатели в части корпоративного управления | | | | | |
| 16.1. Управление рисками и внутренний контроль | | | | | |
| Внутренняя оценка эффективности СВК | балл | 5,3 | 5,3 | | |
| Внутренняя оценка эффективности СУР | балл | - ⁵⁵ | 4,3 | | |
| Количество проведенных контрольных мероприятий, направленных на выявление и минимизацию рисков ⁵⁶ | шт. | 21 | 10 | 10 | 0% |
| Количество рассмотренных материалов (вопросов) закупочной деятельности ⁵⁷ | шт. | - | 203 | 566 | 179% |
| Количество устраненных нарушений по результатам проверок, проведенных внешними органами контроля. | шт. (%) | - | 10 | 18 | 80% |
| Общая сумма отмененных штрафов по результатам обжалования постановлений о привлечении к административной ответственности. | млн руб. | 0 | 0,1 | 0 | -100% |
| Общая сумма поступивших в бюджет Общества денежных средств от контрагентов, находящихся в процедурах банкротства и ликвидации | млн руб. | - | - | - | - |
| Общая сумма сэкономленных Обществом денежных средств в связи с приобретением на торгах собственной задолженности перед должниками, находящимися в процедурах банкротства | млн руб. | - | - | - | - |
| 16.2. Органы управления | | | | | |
| Информация приведена в разделах Годового отчета «Отчет Совета директоров Общества», «Комитеты Совета директоров Общества» | | | | | |
| 16.3. Рынок ценных бумаг (для торгуемых ДЗО) | | | | | |
| Рыночная капитализация на последний день торгов | млн руб. | 1 629,60 | 1 536,79 | 1 230,44 | -19,93% |

⁵⁵ В связи с изменением методологии оценки СВКиСУР данные не приводятся.

⁵⁶ При расчете показателя учитывается инициирование, участие в служебных проверках/ проверках ФХД/ проведенные контрольные мероприятия по управлению рисками владельцами рисков.

⁵⁷ Заполняется при выполнении данного функционала

| | | | | | |
|---|-------------------------|---|------------|-------------|---------|
| Объем торгов акциями (динамика) | млн руб. | 99,876 805 | 69,249 590 | 192,784 620 | 278,39% |
| Количество совершенных сделок с акциями (динамика) | Тыс. шт. | 12,360 | 9,119 | 28,418 | 311,64% |
| Информация о ценных бумагах: - Название Биржи обращения; - Котировальный список - Включение в базы расчета биржевых индексов - График динамики капитализации в сравнении с индексом МосБиржи (IMOEX) и индексом Электроэнергетики (MOEXEU) - Ключевые события, определившие динамику цен | текст | Информация приведена в разделе Годового отчета «Структура акционерного капитала» | | | |
| 16.4. Мероприятия по повышению инвестиционной привлекательности (для торгуемых ДЗО) | | | | | |
| Наличие плана IR-мероприятий | ссылка на сайт Общества | http://www.trk.tom.ru/investors/vzaimodeystvie-s-aksionerami/calendar.php | | | |
| Выполненные мероприятия по повышению инвестиционной привлекательности | текст | Обеспечение обязательного раскрытия информации согласно требованиям законодательства, регулирующего отношения на рынке ценных бумаг; Планирование и реализация мероприятий по снижению рисков (репутационных, инвестиционных и др.); Взаимодействие с ведущими федеральными и региональными средствами массовой информации, с пресс-службами органов власти, а также с представителями делового и экспертного сообщества. Работа проводится в тесном взаимодействии с другими структурными подразделениями Компании, что обеспечивает максимальную достоверность и оперативность предоставления информации. Действует «горячая линия» для обеспечения оперативного взаимодействия с акционерами. | | | |
| 16.5. Контакты | | | | | |
| Контакты подразделения, ответственного за взаимодействие с акционерами и инвесторами | ссылка на сайт Общества | http://www.trk.tom.ru/investors/contacts.php ; http://www.trk.tom.ru/investors/vzaimodeystvie-s-aksionerami/hotline.php | | | |

Приложение №1 Мониторинг объемов консолидации электросетевых активов к Перечню основных производственных и финансовых показателей (Приложение № 4 к Годовому отчету Общества)

| ПАО «ТРК» | 2020 | | | 2021 | | | 2022 | | |
|--|---|-------|---------|---|-------|---------|---|--------|----------|
| | Объем консолидации электросетевых активов за период | | | Объем консолидации электросетевых активов за период | | | Объем консолидации электросетевых активов за период | | |
| | МВА | Км | У.е. | МВА | Км | У.е. | МВА | Км | У.е. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 6 | 7 | 8 | 10 | 11 | 12 |
| ИТОГО ПАО «ТРК» | 238,9 | 633,4 | 4 685,9 | 238,9 | 642,7 | 4 767,7 | 323,37 | 638,57 | 5 377,10 |
| Приобретение электросетевых объектов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Аренда электросетевых объектов | 236,6 | 629,6 | 4 655,6 | 236,6 | 638,8 | 4 737,4 | 320,18 | 633,07 | 5 342,93 |
| Прочее (постоянные права владения и пользования) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Прочее (временные права владения и пользования) | 2,3 | 3,8 | 30,3 | 2,3 | 3,8 | 30,3 | 3,19 | 5,5 | 34,17 |

Приложение №5 Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления Банка России.

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления Банка России (далее – Отчет) рассмотрен Советом директоров Публичного акционерного общества «Томская распределительная компания» на заседании __. __.2023 (протокол от _____ № __) в составе Годового отчета по итогам 2022 года.

Совет директоров Общества подтверждает, что приведенные в настоящем Отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2022 год.

Оценка соблюдения принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления Банка России осуществляется Обществом на основании Методики, рекомендованной Банком России письмом от 27.12.2021 № ИН-06-28/102 «О раскрытии в годовом отчете публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления».

Настоящий Отчет является приложением к Годовому отчету Общества за 2022 год, содержащему описание наиболее существенных аспектов модели и практики корпоративного управления.

| N | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-------|--|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1.1 | Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом | | | |
| 1.1.1 | Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, | 1. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как горячая линия, электронная почта или форум в сети Интернет, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |

| | | | | |
|-------|---|---|---|--|
| | координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам | подготовки к проведению общего собрания. Указанные способы коммуникации были организованы обществом и предоставлены акционерам в ходе подготовки к проведению каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период | | |
| 1.1.2 | Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем | <p>1. В отчетном периоде сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте общества в сети Интернет не позднее чем за 30 дней до даты проведения общего собрания, если законодательством не предусмотрен больший срок.</p> <p>2. В сообщении о проведении собрания указаны документы, необходимые для допуска в помещение.</p> <p>3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидаты в совет директоров и ревизионную комиссию общества (в случае, если ее формирование предусмотрено уставом общества)</p> | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p>Согласно ст. 2 и 3 Федерального закона от 25.02.2022 № 25-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «Об акционерных обществах» и о приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации» общее собрание акционеров, повестка дня которого включает вопросы, указанные в п. 2 ст. 50 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», по решению совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества в 2022 году может быть проведено в форме заочного голосования.</p> <p>С учётом финансово-экономического положения общества на время проведения ГОСА, а также в целях экономии денежных средств, 27.04.2022 Советом директоров ПАО «ТРК» было принято решение о созыве годового Общего собрания акционеров в форме заочного голосования (протокол от 29.04.2022 № 21). По этой причине в сообщении о проведении годового Общего</p> |

| | | | | |
|-------|--|--|--|--|
| | | | | <p>собрания акционеров не были указаны документы, необходимые для допуска в помещение.</p> <p>Проведение годового Общего собрания акционеров ПАО «ТРК» в форме заочного голосования является вынужденной мерой. ПАО «ТРК» предоставляет акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в Общем собрании акционеров.</p> |
| 1.1.3 | <p>В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам совета директоров общества, общаться друг с другом</p> | <p>1. В отчетном периоде акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам совета директоров общества в период подготовки к собранию и в ходе проведения общего собрания.</p> <p>2. Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения (при наличии) по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетный период, была включена в состав материалов к общему собранию.</p> <p>3. Общество предоставляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в общем собрании, начиная с даты получения его обществом во всех случаях проведения общих собраний в отчетном периоде</p> | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | |
| 1.1.4 | <p>Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать</p> | <p>1. Уставом общества установлен срок внесения акционерами предложений для включения в повестку дня годового</p> | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> | |

| | | | | |
|-------|--|--|---|---|
| | кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями | общего собрания, составляющий не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года. 2. В отчетном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатов в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера | <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 1.1.5 | Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом | 1. Уставом общества предусмотрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, адрес которого указан в сообщении о проведении общего собрания акционеров | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 1.1.6 | Установленный обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы | 1. При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов, акционерам была предоставлена возможность высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы по повестке дня. 2. Обществом были приглашены кандидаты в органы управления и контроля общества и предприняты все необходимые меры для обеспечения их участия в общем собрании акционеров, на | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Согласно ст. 2 и 3 Федерального закона от 25.02.2022 № 25-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «Об акционерных обществах» и о приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации» общее собрание акционеров, повестка дня которого включает вопросы, указанные в п. 2 ст. 50 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», по решению совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества в 2022 году может быть проведено в форме заочного голосования. С учётом финансово-экономического положения общества на время проведения |

| | | | | |
|-------|--|---|--|--|
| | | <p>котором их кандидатуры были поставлены на голосование. Присутствовавшие на общем собрании акционеров кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров.</p> <p>3. Единоличный исполнительный орган, лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета, председатель или иные члены комитета совета директоров по аудиту были доступны для ответов на вопросы акционеров на общих собраниях акционеров, проведенных в отчетном периоде.</p> <p>4. В отчетном периоде общество использовало телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в общих собраниях либо советом директоров было принято обоснованное решение об отсутствии необходимости (возможности) использования таких средств в отчетном периоде</p> | | <p>ГОСА, а также в целях экономии денежных средств, 27.04.2022 Советом директоров ПАО «ТРК» было принято решение о созыве годового Общего собрания акционеров в форме заочного голосования (протокол от 29.04.2022 № 21), поэтому указанные критерии оценки соблюдения данного принципа корпоративного управления неприменимы.</p> |
| 1.2 | Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов | | | |
| 1.2.1 | Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты | <p>1. Положение о дивидендной политике общества утверждено советом директоров и раскрыто на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>2. Если дивидендная политика общества, составляющего консолидированную</p> | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | |

| | | | | |
|-------|--|---|--|--|
| | | <p>финансовую отчетность, использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.</p> <p>3. Обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли, в том числе на выплату дивидендов и собственные нужды общества, и оценка его соответствия принятой в обществе дивидендной политике, с пояснениями и экономическим обоснованием потребности в направлении определенной части чистой прибыли на собственные нужды в отчетном периоде были включены в состав материалов к общему собранию акционеров, в повестку дня которого включен вопрос о распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов)</p> | | |
| 1.2.2 | <p>Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может</p> | <p>В Положении о дивидендной политике общества помимо ограничений, установленных законодательством, определены финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>В действующей редакции Положения о дивидендной политике Общества не содержится чётких иных финансовых/экономических обстоятельств, при которых обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов/ ограничений помимо ограничений, установленных законодательством.</p> |

| | | | | |
|-------|--|--|--|---|
| | привести к формированию ложных представлений о деятельности общества | | | <p>При этом в Положение о дивидендной политике включено положение о том, что при принятии решения о выплате дивидендов учитывается финансовое и техническое положение Общества, обеспечение перспектив развития Общества.</p> <p>Компанией на протяжении всей своей деятельности выплачивались дивиденды акционерам исходя из финансовой/экономической ситуации в конкретном отчётном периоде и с учётом всех аспектов сфер деятельности Общества. Обществом не принимались решения о выплате дивидендов, если такие решения могли стать экономически необоснованными и могли привести к недостоверному представлению о финансовом положении Компании.</p> <p>Сложившаяся практика в области выплаты дивидендов обеспечивает взвешенный подход и нивелирует риски, связанные с невыполнением рекомендаций ККУ. Компанией соблюдается базовый принцип Кодекса по вопросам выплаты дивидендов, поэтому Обществом не планируется внесение изменений в действующую редакцию Положения о дивидендной политике.</p> |
| 1.2.3 | Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров | 1. В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается | |

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

| | | | | |
|-------|--|--|---|---|
| 1.3.2 | Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля | 1. Квaziказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Квaziказначейские акции отсутствуют. |
| 1.4 | Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций | | | |
| 1.4 | Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций | 1. Используемые регистратором общества технологии и условия оказываемых услуг соответствуют потребностям общества и его акционеров, обеспечивают учет прав на акции и реализацию прав акционеров наиболее эффективным образом | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.1 | Совет директоров осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, а также реализует иные ключевые функции | | | |
| 2.1.1 | Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также | 1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов. 2. В отчетном периоде комитет по номинациям (назначениям, кадрам) рассмотрел вопрос о соответствии профессиональной квалификации, | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Критерий 1 соблюдается. Критерий 2 соблюдается частично. В отчетном периоде Комитет по кадрам и вознаграждениям Совета директоров Общества рассмотрел вопросы о предварительной оценке кандидатов в члены Совета директоров ПАО «ТРК», о рекомендациях Совету директоров Общества по вопросам: «О досрочном прекращении |

| | | | |
|--|--|--|---|
| | <p>осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества</p> | <p>навыков и опыта членов исполнительных органов текущим и ожидаемым потребностям общества, продиктованным утвержденной стратегией общества.</p> <p>3. В отчетном периоде советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и коллегиального исполнительного органа (при наличии) о выполнении стратегии общества</p> | <p>полномочий члена Правления и избрании члена Правления Общества» в отношении 2 членов Правления, впервые избираемых в его состав, о рассмотрении результатов деятельности работников, занимающих должности, согласование кандидатур на которые отнесено к компетенции Совета директоров Общества и подготовке соответствующих рекомендаций исполняющему обязанности генерального директора Общества.</p> <p>Сложившаяся практика предварительной оценки кандидатов в члены Совета директоров, члены Правления по мнению Общества является достаточной, в связи с чем какие-либо риски частичного несоблюдения данной рекомендации ККУ отсутствуют, поэтому Обществом не планируется дополнительное рассмотрение вопросов о соответствии профессиональной квалификации, навыков и опыта членов исполнительных органов текущим и ожидаемым потребностям общества.</p> <p>Критерий 3 соблюдается частично. Стратегия Общества в виде отдельного внутреннего документа органами управления Общества не утверждена. Стратегические направления развития Общества в долгосрочной перспективе определяются положениями Стратегии</p> |
|--|--|--|---|

| | | | |
|--|--|--|---|
| | | | <p>развития публичного акционерного общества «Российские сети» и его ДЗО (группы компаний «Россети») до 2030 года», утв. Советом директоров ПАО «Россети» 26.12.2019 (протокол № 388) (далее – Стратегия).</p> <p>В отчетном периоде Советом директоров Общества рассмотрены отчеты Общества по стратегическим вопросам его деятельности, разработанные с учетом целевых ориентиров, определенных Стратегией, в том числе отчеты:</p> <ul style="list-style-type: none"> - об исполнении бизнес-плана Общества; - об исполнении инвестиционной программы Общества; - о деятельности Общества, в том числе о выполнении решений Совета директоров Общества; - о выполнении ключевых показателей эффективности (КПЭ) Генерального директора Общества; - об обеспечении страховой защиты Общества; - об организации и функционировании системы внутреннего контроля Общества и об организации, функционировании и эффективности системы управления рисками; - внутреннего аудита Общества об оценке эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками в Обществе; |
|--|--|--|---|

| | | | | |
|-------|--|---|---|--|
| | | | | <ul style="list-style-type: none"> - о ходе исполнения Реестра непрофильных активов Общества; - о реализации Плана развития системы управления производственными активами Общества; - о ходе реализации Программы инновационного развития Общества; - о кредитной политике; - об исполнении плана закупок Общества. <p>Частичное несоблюдение является ограниченным во времени. Компания не выполняет рекомендацию лишь по формальным основаниям, при этом, соблюдается базовый принцип Кодекса. Отчеты единоличного исполнительного органа и коллегиального исполнительного органа о выполнении Стратегии Общества будут в обязательном порядке представляться на рассмотрение Совета директоров в случае утверждения такой Стратегии.</p> |
| 2.1.2 | Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес- | 1. В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) общества, а также рассмотрением критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p>Критерий соблюдается частично.</p> <p>В течение 2022 года Советом директоров общества были рассмотрены вопросы об утверждении бизнес-плана ПАО «ТРК» и отчёты о его исполнении.</p> <p>В связи с тем, что в настоящее время отсутствует утверждённая стратегия Общества, отчёты о выполнении стратегии общества не рассматривались.</p> |

| | | | |
|--|--|--|---|
| | <p>планы по основным видам деятельности общества</p> | | <p>Также Советом директоров на постоянной основе рассматривались вопросы, связанные с ходом выполнения и актуализации программ по приоритетным направлениям деятельности Компании.</p> <p>Стратегия Общества в виде отдельного внутреннего документа органами управления Общества не утверждена.</p> <p>Стратегические направления развития Общества в долгосрочной перспективе определяются положениями Стратегии развития публичного акционерного общества «Российские сети» и его ДЗО (группы компаний «Россети») до 2030 года», утв. Советом директоров ПАО «Россети» 26.12.2019 (протокол № 388) (далее – Стратегия).</p> <p>В отчетном периоде Советом директоров Общества рассмотрены отчеты Общества по стратегическим вопросам его деятельности, разработанные с учетом целевых ориентиров, определенных Стратегией, в том числе отчеты:</p> <ul style="list-style-type: none"> - об исполнении бизнес-плана Общества; - об исполнении инвестиционной программы Общества; - о деятельности Общества, в том числе о выполнении решений Совета директоров Общества; - о выполнении ключевых показателей эффективности (КПЭ) Генерального директора Общества; |
|--|--|--|---|

| | | | | |
|--|--|--|--|---|
| | | | | <ul style="list-style-type: none"> - об обеспечении страховой защиты Общества; - об организации и функционировании системы внутреннего контроля Общества и об организации, функционировании и эффективности системы управления рисками; - внутреннего аудита Общества об оценке эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками в Обществе; - о ходе исполнения Реестра непрофильных активов Общества; - о реализации Плана развития системы управления производственными активами Общества; - о ходе реализации Программы инновационного развития Общества; - о кредитной политике; - об исполнении плана закупок Общества. <p>Сложившаяся практика рассмотрения Советом директоров вопросов по всем направлениям финансово-хозяйственной деятельности Общества позволяет в полном объёме произвести оценку показателей деятельности Компании.</p> <p>Частичное несоблюдение является ограниченным во времени. Вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, будут рассмотрены Советом директоров в случае её утверждения. Компания не выполняет рекомендацию лишь по формальным основаниям, при этом,</p> |
|--|--|--|--|---|

| | | | | |
|-------|---|---|---|---|
| | | | | соблюдается базовый принцип Кодекса, в связи с этим Общество не стремится к полному исполнению данной рекомендации. |
| 2.1.3 | Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе | <p>1. Принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе определены советом директоров и закреплены во внутренних документах общества, определяющих политику в области управления рисками и внутреннего контроля.</p> <p>2. В отчетном периоде совет директоров утвердил (пересмотрел) приемлемую величину рисков (риск-аппетит) общества либо комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) рассмотрел целесообразность вынесения на рассмотрение совета директоров вопроса о пересмотре риск-аппетита общества</p> | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.1.4 | Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органам общества и иным ключевым руководящим работникам общества | <p>1. В обществе разработана, утверждена советом директоров и внедрена политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников общества.</p> <p>2. В течение отчетного периода советом директоров были рассмотрены вопросы,</p> | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |

| | | | | |
|-------|--|--|---|--|
| | | связанные с указанной политикой (политиками) | | |
| 2.1.5 | Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества | 1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов. 2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.1.6 | Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества | 1. Во внутренних документах общества определены лица, ответственные за реализацию информационной политики | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.1.7 | Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях общества | 1. В течение отчетного периода совет директоров рассмотрел результаты самооценки и (или) внешней оценки практики корпоративного управления в обществе | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.2 | Совет директоров подотчетен акционерам общества | | | |

| | | | | |
|-------|--|--|---|--|
| 2.2.1 | Информация о работе совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам | 1. Годовой отчет общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний совета директоров и комитетов каждым из членов совета директоров. 2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.2.2 | Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества | 1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направления председателю совета директоров (и, если применимо, старшему независимому директору) обращений и получения обратной связи по ним | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.3 | Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров | | | |
| 2.3.1 | Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, | 1. В отчетном периоде советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и так далее | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |

| | | | | |
|-------|---|--|---|--|
| | избираются членами совета директоров | | | |
| 2.3.2 | Члены совета директоров общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах | 1. Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании совета директоров, общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, результаты оценки соответствия профессиональной квалификации, опыта и навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям общества, проведенной советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости согласно рекомендациям 102 - 107 Кодекса и информацию о наличии письменного согласия кандидатов на избрание в состав совета директоров | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.3.3 | Состав совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров | 1. В отчетном периоде совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и навыков и определил компетенции, необходимые совету директоров в краткосрочной и долгосрочной перспективе | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |

| | | | | |
|-------|---|---|--|---|
| 2.3.4 | <p>Количественный состав совета директоров общества дает возможность организовать деятельность совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам общества возможность избрания в состав совета директоров кандидата, за которого они голосуют</p> | <p>1. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров</p> | <p> <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается </p> | <p>Вопрос о соответствии количественного состава Совета директоров Общества потребностям Общества и интересам акционеров в отчетном периоде на рассмотрение Совета директоров Общества не выносился ввиду отсутствия у Совета директоров Общества соответствующей компетенции согласно Федеральному закону «Об акционерных обществах» и Уставу Общества.</p> <p>Совет директоров Общества в рамках рассмотрения вопроса «О рассмотрении результатов оценки эффективности работы Совета директоров и Комитетов Совета директоров Общества за 2021-2022 корпоративный год» рассматривал соответствие количественного состава Совета директоров потребностям Общества и интересам акционеров Общества.</p> <p>Количественный состав Совета директоров Общества должен быть достаточным для обеспечения возможности осуществления акционерами избирать своих представителей в состав Совета директоров и комитетов Совета директоров, организовывать их работу, при этом, не быть избыточным, чтобы не затруднять работу Совета директоров и взаимодействие членов Совета директоров.</p> <p>Количественный и персональный состав формируется по предложению акционеров (акционера) Общества, являющегося</p> |
|-------|---|---|--|---|

| | | | | |
|-------|--|---|--|---|
| | | | | <p>владельцами в совокупности не менее чем 2 процентов голосующих акций.</p> <p>Общество исходит из того, что действующий количественный состав Совета директоров даёт возможность организовать деятельность Совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов Совета директоров. Компания не выполняет рекомендацию лишь по формальным основаниям, при этом, соблюдается базовый принцип Кодекса, в связи с этим Обществом не стремится к полному исполнению данной рекомендации.</p> |
| 2.4 | В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров | | | |
| 2.4.1 | <p>Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон.</p> <p>При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым</p> | <p>1. В течение отчетного периода все независимые члены совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102 - 107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению совета директоров</p> | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | |

| | | | | |
|-------|---|--|--|---|
| | кандидат (избранный член совета директоров), который связан с обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом общества, или связан с государством | | | |
| 2.4.2 | <p>Проводится оценка соответствия кандидатов в члены совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание преобладает над формой</p> | <p>1. В отчетном периоде совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение.</p> <p>2. За отчетный период совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел вопрос о независимости действующих членов совета директоров (после их избрания).</p> <p>3. В обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>Критерии 1 и 3 соблюдаются.</p> <p>Критерий 2 соблюдается частично.</p> <p>Анализ соответствия независимых членов Совета директоров критериям независимости производится Комитетом по кадрам и вознаграждениям до момента избрания действующего состава Совета директоров.</p> <p>В течение отчетного периода ни по одному из членов Совета директоров после их избрания не изменились обстоятельства, которые бы позволили признать их независимыми, в этой связи вопрос о независимости действующих членов совета директоров на рассмотрение Совета директоров или Комитета по кадрам и вознаграждениям не был вынесен.</p> <p>В случае возникновения обстоятельств, позволяющих признать независимыми отдельных членов Совета директоров, формально не соответствующих некоторым критериям независимости, данный вопрос будет вынесен на рассмотрение Совета директоров или Комитета по кадрам и вознаграждениям.</p> |

| | | | | |
|-------|--|--|---|---|
| | | | | |
| 2.4.3 | Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров | 1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | <p>Члены Совета директоров при голосовании по вопросам повестки дня свободно выражают свою позицию при принятии решений по вопросам повестки дня заседаний Совета директоров, голосуя «за», «против» или «воздержался».</p> <p>В составе Совета директоров Общества присутствует один независимый директор, отвечающий всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102 - 107 Кодекса (Мамаев Антон Владимирович).</p> <p>Совет директоров Общества сформирован на основании предложений контролирующего акционера - ПАО «Россети», которое владеет 85,77% акций Общества, и обладает в соответствии с законодательством РФ наравне с другими акционерами правом выдвижения кандидатов в органы управления и контроля, в том числе независимых директоров, для избрания на Общем собрании акционеров.</p> <p>Предложения от других акционеров по выдвижению независимых директоров в список кандидатов для голосования в отчетном периоде не поступали.</p> <p>Общество стремится к соблюдению рекомендаций Кодекса корпоративного управления в части формирования Совета директоров из независимых директоров (не</p> |

| | | | |
|--|--|--|--|
| | | | <p>менее одной трети состава). При этом менеджментом осуществляется регулярное взаимодействие с представителями акционеров (в том числе путем проведения переговоров и встреч) для формирования сбалансированного состава Совета директоров, включающего не менее 1/3 независимых директоров.</p> <p>Кроме того, в целях информирования акционеров в составе материалов к ОСА предоставляются результаты оценки кандидатов в Совет директоров Общества, проведенной Комитетом по кадрам и вознаграждениям, с указанием соответствия/несоответствия кандидатов в СД критериям независимости.</p> <p>Однако менеджмент Общества не имеет возможности влиять на состав Совета директоров Общества, в том числе возможности включения в него большего количества независимых директоров, поскольку избрание Совета директоров осуществляется по предложению акционеров и Совета директоров Общества. Несоблюдение является ограниченным во времени и зависит от воли акционеров.</p> <p>В случае, если акционерами/Советом директоров Общества при подготовке к годовому Общему собранию акционеров в 2022 году будет выдвинуто достаточное количество независимых директоров, и</p> |
|--|--|--|--|

| | | | | |
|-------|---|---|---|--|
| | | | | данные кандидаты будут избраны акционерами в Совет директоров, то данная рекомендация будет соблюдаться Обществом. |
| 2.4.4 | Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении обществом существенных корпоративных действий | 1. Независимые директора (у которых отсутствовал конфликт интересов) в отчетном периоде предварительно оценивали существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставлялись совету директоров | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p>Независимый директор проводит оценку существенных корпоративных действий, связанных с возможным конфликтом интересов, в рамках анализа материалов, направляемых членам Совета директоров на рассмотрение.</p> <p>В 2022 году в Общество не совершало существенных корпоративных действий с возможным конфликтом интересов, в связи с чем специальных результатов такой оценки независимый директор в отчетном периоде Совету директоров Общества не предоставлял. Перечень существенных корпоративных действий определен в Кодексе корпоративного управления Публичного акционерного общества «Томская распределительная компания» (новая редакция), утвержденном решением Совета директоров Общества от 16.03.2022 (протокол №17 от 18.03.2022).</p> |
| 2.5 | Председатель совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров | | | |
| 2.5.1 | Председателем совета директоров избран независимый директор либо из числа избранных независимых директоров | 1. Председатель совета директоров является независимым директором или же среди независимых директоров определен старший независимый директор. | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается | <p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>Председатель Совета директоров Общества не является независимым директором.</p> <p>Председатель Совета директоров был избран единогласно всеми членами Совета</p> |

| | | | | |
|--|---|---|--|--|
| | <p>определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем совета директоров</p> | <p>2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должны образом определены во внутренних документах общества</p> | <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>директоров как наиболее авторитетный член Совета директоров, обладающий необходимыми профессиональными компетенциями и опытом руководящей работы в отрасли, имеющий безупречную деловую и личную репутацию. Независимый директор активно участвуют в работе Совета директоров Общества и имеет возможность напрямую общаться с Председателем Совета директоров. Общество исходит из того, что все члены Совета директоров обладают равными правами. Учитывая качество предварительной проработки выносимых на Совет директоров вопросов и высокую активность независимого директора, отсутствие старшего независимого директора не влечет за собой дополнительных рисков для Общества и его заинтересованных сторон. Вместе с тем, учитывая, что в составе Совета директоров присутствует один независимый директор, вопрос об избрании старшего независимого директора не обсуждался. Общество предполагает, что в дальнейшем, при увеличении количества независимых директоров в составе Совета директоров, Председателем Совета директоров Общества может быть избран независимый директор. Должность старшего независимого директора отсутствует. В случае, если акционерами/Советом директоров Общества при подготовке к</p> |
|--|---|---|--|--|

| | | | | |
|-------|--|---|--|---|
| | | | | <p>годовому Общему собранию акционеров в 2023 году будет выдвинуто достаточное количество независимых директоров, и данные кандидаты будут избраны акционерами в Совет директоров, то данная рекомендация будет соблюдаться Обществом.</p> <p>Критерий 2 соблюдается.</p> |
| 2.5.2 | <p>Председатель совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых советом директоров</p> | <p>1. Эффективность работы председателя совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде</p> | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | |
| 2.5.3 | <p>Председатель совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня</p> | <p>1. Обязанность председателя совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления полной и достоверной информации членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах общества</p> | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | |
| 2.6 | <p>Члены совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности</p> | | | |

| | | | | |
|-------|--|--|---|--|
| 2.6.1 | Члены совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска | <p>1. Внутренними документами общества установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания совета директоров или комитета совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки.</p> <p>2. Внутренние документы общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов.</p> <p>3. В обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества</p> | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.6.2 | Права и обязанности членов совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах общества | 1. В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов совета директоров | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.6.3 | Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей | 1. Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также достаточность времени для работы в совете директоров, в том числе в его комитетах, проанализирована в рамках процедуры оценки (самооценки) качества | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается | |

| | | | | |
|-------|--|---|---|--|
| | | <p>работы совета директоров в отчетном периоде.</p> <p>2. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров обязаны уведомлять совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных обществу организаций), а также о факте такого назначения</p> | <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.6.4 | <p>Все члены совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации общества. Вновь избранным членам совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об обществе и о работе совета директоров</p> | <p>1. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право получать информацию и документы, необходимые членам совета директоров общества для исполнения ими своих обязанностей, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны обеспечить предоставление соответствующей информации и документов.</p> <p>2. В обществе реализуется формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров</p> | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>Критерий 2 не соблюдается.</p> <p>Рассматриваемые рекомендации не соблюдены Обществом в части формализации программы ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов Совета директоров. Несмотря на отсутствие во внутренних документах Общества формализованной процедуры, на практике вновь избранным членам Совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об Обществе и о работе Совета директоров. Знакомство вновь избранных членов Совета директоров с внутренними корпоративными документами и процедурами, ключевой информацией о деятельности Общества осуществляется путем предоставления членам Совета директоров соответствующих</p> |

| | | | | |
|-------|--|---|---|--|
| | | | | <p>документов и в ходе ознакомительных встреч с менеджментом Общества.</p> <p>Положением о Совете директоров ПАО «ТРК» предусмотрено, что впервые избранным в состав Совета директоров директорам предоставляется возможность получить представление о стратегии Общества, принятой в Обществе системе корпоративного управления, системе управления рисками и внутреннего контроля, распределении обязанностей между исполнительными органами Общества и иную существенную информацию о производственной и финансово-хозяйственной деятельности Общества.</p> <p>Фактически Обществом осуществляется проведение ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов Совета директоров.</p> <p>Компания планирует разработать и утвердить программу ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров в 2023 году.</p> |
| 2.7 | Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров обеспечивают эффективную деятельность совета директоров | | | |
| 2.7.1 | Заседания совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед обществом в | 1. Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |

| | | | | |
|-------|--|--|---|--|
| | определенный период времени задач | | | |
| 2.7.2 | Во внутренних документах общества закреплён порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению | 1. В обществе утверждён внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за пять дней до даты его проведения. 2. В отчетном периоде отсутствующим в месте проведения заседания совета директоров членам совета директоров предоставлялась возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно - посредством конференц- и видео-конференц-связи | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.7.3 | Форма проведения заседания совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме | 1. Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (в том числе перечисленные в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета директоров | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.7.4 | Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества принимаются на заседании совета директоров | 1. Уставом общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, в том числе изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается | В Уставе перечень вопросов, по которым принимаются решения квалифицированным большинством, не менее чем в три четверти голосов, или же большинством голосов всех |

| | | | | |
|--|--|--|--|--|
| | <p>квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов совета директоров</p> | <p>заседании совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в 3/4 голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров</p> | <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>избранных членов Совета директоров, включает не все вопросы, рекомендованные п. 170 Кодекса.</p> <p>Согласно положениям Устава решения по большинству вопросов, относящихся к компетенции Совета директоров, принимаются большинством в две трети членов голосов, принимающих участие в заседании; по части вопросов требуется получение единогласного решения всех избранных членов Совета директоров, не являющихся выбывшими.</p> <p>Вместе с тем, как показывает анализ рассматриваемых вопросов, Общество фактически соблюдает указанную рекомендацию Кодекса. Все вопросы, направляемые на рассмотрение Совету директоров, предварительно тщательно прорабатываются, в том числе профильными комитетами Совета директоров. Решения принимаются большинством голосов всех избранных членов Совета директоров Общества, т.е. превышающим порог, указанный данной рекомендацией. Также на протяжении всей истории существования Компании более 95% заседаний Совета директоров проходят со 100% участием членов Совета директоров (в большинстве случаев простое большинство голосов участвующих в заседании членов Совета директоров сопоставимо с большинством</p> |
|--|--|--|--|--|

| | | | | |
|-------|---|---|--|---|
| | | | | <p>голосов всех избранных членов Совета директоров).</p> <p>Риски, связанные с неполным исполнением рекомендации Кодекса, нивелируются высокой посещаемостью заседаний членами Совета директоров.</p> <p>Компания не выполняет рекомендацию лишь по формальным основаниям, при этом, соблюдается базовый принцип Кодекса, в связи с этим Обществом не стремится к полному исполнению данной рекомендации.</p> <p>В случае одобрения таких изменений основными акционерами Общества, в 2023 году Общество планирует внести изменения в п. 18.10. ст.18 Устава Общества, согласно которому решения по наиболее важным вопросам принимаются на заседании Совета директоров Общества большинством в две трети голосов всех избранных членов Совета директоров Общества.</p> |
| 2.8 | Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества | | | |
| 2.8.1 | <p>Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров</p> | <p>1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров.</p> <p>2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту, в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса.</p> <p>3. По крайней мере, один член комитета по аудиту, являющийся независимым</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>Рассматриваемые рекомендации не соблюдены Обществом в части формирования Комитета по аудиту исключительно из независимых директоров.</p> <p>Совет директоров Общества сформирован на основании предложений контролирующего акционера - ПАО «Россети», которое владеет 85,77% акций Общества, и обладает в соответствии с законодательством РФ</p> |

| | | | |
|--|--|--|---|
| | | <p>директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p> <p>4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода</p> | <p>наравне с другими акционерами правом выдвижения кандидатов в органы управления и контроля, в том числе независимых директоров, для избрания на Общем собрании акционеров.</p> <p>Предложения от других акционеров по выдвижению независимых директоров в список кандидатов для голосования в отчетном периоде не поступали.</p> <p>Состав Комитета по аудиту сформирован на основании предложений членов Совета директоров из кандидатов, которые обладают опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p> <p>При избрании членов Комитета были учтены их образование, профессиональная подготовка, опыт работы в сфере деятельности Комитета и иные специальные знания, необходимые для осуществления членами Комитета своих полномочий.</p> <p>Общество стремится к соблюдению рекомендаций Кодекса корпоративного управления в части формирования Комитета по аудиту исключительно из независимых директоров. При этом менеджментом осуществляется регулярное взаимодействие с членами Совета директоров (в том числе путем проведения переговоров и встреч) для формирования состава Комитета по аудиту из независимых директоров.</p> |
|--|--|--|---|

| | | | | |
|-------|--|---|---|---|
| | | | | <p>Общество не оказывает влияния на акционеров, обладающих правом выдвижения кандидатов в органы управления и контроля, и менеджмент Общества не имеет возможности влиять членов Совета директоров Общества. Несоблюдение является ограниченным во времени и зависит от воли акционеров и членов Совета директоров.</p> <p>В случае, если в 2023 году состав Совета директоров будет включать достаточное число независимых членов Совета директоров и членами Совета директоров Общества при формировании 2023 году предложений по составу Комитета по аудиту будет выдвинуто достаточное количество независимых директоров, и данные кандидаты будут избраны Советом директоров в состав Комитета по аудиту, то данная рекомендация будет соблюдаться Обществом.</p> <p>Критерий 2 соблюдается. Критерий 3 соблюдается. Критерий 4 соблюдается.</p> |
| 2.8.2 | Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан комитет по вознаграждениям, состоящий | 1. Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров. 2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | <p>Критерии 1 и 2 не соблюдаются.</p> <p>Рассматриваемые рекомендации не соблюдены Обществом в части формирования Комитета по кадрам и вознаграждениям исключительно из независимых директоров.</p> |

| | | | |
|--|--|---|--|
| | <p>из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся председателем совета директоров</p> | <p>3. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса, а также условия (события), при наступлении которых комитет по вознаграждениям рассматривает вопрос о пересмотре политики общества по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников</p> | <p>Совет директоров Общества сформирован на основании предложений контролирующего акционера - ПАО «Россети», которое владеет 85,77% акций Общества, и обладает в соответствии с законодательством РФ наравне с другими акционерами правом выдвижения кандидатов в органы управления и контроля, в том числе независимых директоров, для избрания на Общем собрании акционеров.</p> <p>Предложения от других акционеров по выдвижению независимых директоров в список кандидатов для голосования в отчетном периоде не поступали. Общество не оказывает влияния на акционеров, обладающих правом выдвижения кандидатов в органы управления и контроля.</p> <p>Состав Комитета по кадрам и вознаграждениям сформирован на основании предложений членов Совета директоров из кандидатов, которые обладают опытом и знаниями в области анализа и оценки вопросов, входящих в компетенцию комитета по кадрам и вознаграждениям. При избрании членов Комитета были учтены их образование, профессиональная подготовка, опыт работы в сфере деятельности Комитета и иные специальные знания, необходимые для осуществления членами Комитета своих полномочий.</p> <p>В связи с тем, что в состав Комитета по кадрам и вознаграждениям не входят</p> |
|--|--|---|--|

| | | | |
|--|--|--|---|
| | | | <p>независимые директора, Председатель Комитета также не является независимым директором.</p> <p>Общество стремится к соблюдению рекомендаций Кодекса корпоративного управления в части формирования Комитета по кадрам и вознаграждениям исключительно из независимых директоров. При этом менеджментом осуществляется регулярное взаимодействие с членами Совета директоров (в том числе путем проведения переговоров и встреч) для формирования состава Комитета по кадрам и вознаграждениям из независимых директоров.</p> <p>Общество не оказывает влияния на акционеров, обладающих правом выдвижения кандидатов в органы управления и контроля, и менеджмент Общества не имеет возможности влиять на членов Совета директоров Общества. Несоблюдение является ограниченным во времени и зависит от воли акционеров и членов Совета директоров.</p> <p>В случае, если в 2023 году состав Совета директоров будет включать достаточное число независимых членов Совета директоров и членами Совета директоров Общества при формировании 2023 году предложений по составу Комитета по кадрам и вознаграждениям будет выдвинуто достаточное количество независимых</p> |
|--|--|--|---|

| | | | |
|--|--|--|---|
| | | | <p>директоров, и данные кандидаты будут избраны Советом директоров в состав Комитета по кадрам и вознаграждениям, то данная рекомендация будет соблюдаться Обществом.</p> <p>Критерий 3 частично соблюдается. Задачи Комитета по кадрам и вознаграждениям, определенные в Положении о Комитете, частично соответствуют рекомендации 180 Кодекса. Кодекс корпоративного управления Банка России не содержит рекомендации касательно включения во внутренние документы публичного акционерного общества условий (событий), при наступлении которых Комитет по кадрам и вознаграждениям рассматривает вопрос о пересмотре политики Общества по вознаграждению членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников.</p> <p>Уровень корпоративного управления в Обществе позволяет организовать (в случае необходимости) процесс пересмотра политики Общества по вознаграждению членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников без дополнительной формализации процесса пересмотра. Компания не выполняет рекомендацию лишь по формальным основаниям, при этом,</p> |
|--|--|--|---|

| | | | | |
|-------|--|---|---|--|
| | | | | соблюдается базовый принцип Кодекса, в связи с этим Обществом не стремится к полному исполнению данной рекомендации. |
| 2.8.3 | Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами | <p>1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета), большинство членов которого являются независимыми директорами.</p> <p>2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса.</p> <p>3. В целях формирования совета директоров, наиболее полно отвечающего целям и задачам общества, комитет по номинациям в отчетном периоде самостоятельно или совместно с иными комитетами совета директоров или уполномоченное подразделение общества по взаимодействию с акционерами организовал взаимодействие с акционерами, не ограничиваясь кругом крупнейших акционеров, в контексте подбора кандидатов в совет директоров общества</p> | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p>Критерий 1 частично соблюдается. В Обществе создан Комитет по кадрам и вознаграждениям, выполняющий в том числе функции Комитета по номинациям (пп. 3 п. 3.1 ст. 3 Положения Комитета по кадрам и вознаграждениям: определяет критерии подбора кандидатов в члены Совета директоров, члены коллегиального исполнительного органа и на должность единоличного исполнительного органа Общества, а также предварительная оценка указанных кандидатов и проч.). В части независимых директоров информация представлена в п. 2.8.2.</p> <p>Критерий 2 частично соблюдается. Задачи Комитета по кадрам и вознаграждениям, определенные в Положении о Комитете, частично соответствуют рекомендации 186 Кодекса. К основным задачам, которые не предусмотрены в Положении о Комитете по кадрам и вознаграждениям в соответствии со ст. 186 ККУ относятся:</p> <ul style="list-style-type: none"> - надзор за внедрением и реализацией политики Общества по вознаграждению и различных программ мотивации; |

| | | | | |
|--|--|--|--|---|
| | | | | <ul style="list-style-type: none"> - подготовка отчета о практической реализации принципов политики вознаграждения членов Совета директоров, членов исполнительных органов Общества и иных ключевых руководящих работников для включения в годовой отчет и иные документы Общества; - осуществление надзора за раскрытием информации о политике и практике вознаграждения и о владении акциями Общества членами Совета директоров, а также членами коллегиальных исполнительных органов и иными ключевыми руководящими работниками в годовом отчете и на корпоративном сайте Общества в сети Интернет; - оценка состава Совета директоров Общества с точки зрения профессиональной специализации, опыта, независимости и вовлеченности его членов в работу Совета директоров, определение приоритетных направлений для усиления состава Совета директоров Общества; - описание индивидуальных обязанностей директоров и председателя Совета директоров Общества, включая определение времени, которое должно уделяться вопросам, связанным с деятельностью общества, в рамках и за рамками заседаний, в ходе плановой и внеплановой работы. Данное описание (отдельное для члена Совета директоров и для его Председателя) должно |
|--|--|--|--|---|

| | | | |
|--|--|--|--|
| | | | <p>быть утверждено Советом директоров Общества и вручено для ознакомления каждому новому члену Совета директоров и его Председателю после их избрания;</p> <ul style="list-style-type: none"> - ежегодное проведение детальной формализованной процедуры самооценки или внешней оценки Совета директоров Общества и комитетов Совета директоров Общества с позиций эффективности их работы в целом, а также индивидуального вклада членов Совета директоров в работу Совета директоров и его Комитетов, разработку рекомендаций Совету директоров Общества в отношении совершенствования процедур работы Совета директоров и его Комитетов, подготовку отчета об итогах самооценки или внешней оценки для включения в годовой отчет Общества; - формирование программы вводного курса для вновь избранных членов Совета директоров Общества, направленного на ознакомление новых директоров с ключевыми активами Общества, его стратегией, деловой практикой, принятой в Обществе, организационной структурой Общества и ключевыми руководящими работниками Общества, а также с процедурами работы Совета директоров Общества, а также осуществление надзора за практической реализацией вводного курса; - формирование программы обучения и повышения квалификации для членов Совета |
|--|--|--|--|

| | | | |
|--|--|--|--|
| | | | <p>директоров Общества, учитывающей индивидуальные потребности отдельных его членов, а также надзор за практической реализацией этой программы;</p> <p>Тем не менее, Комитет по кадрам и вознаграждениям, руководствуясь ст. 186 ККУ, в отчетном периоде рассматривал следующие вопросы, отнесенные к компетенции Комитета по номинациям:</p> <ul style="list-style-type: none"> - О предварительной оценке кандидатов в члены Совета директоров ПАО «ТРК» (протокол от 18.05.2022 № 11); - О рекомендациях Совету директоров по вопросу: «О внесении изменений в Методику расчета и оценки выполнения ключевых показателей эффективности Генерального директора ПАО «ТРК» и в целевые значения ключевых показателей эффективности Генерального директора ПАО «ТРК» (протокол от 28.12.2022 № 5); - О рекомендациях Совету директоров Общества по вопросу: Об утверждении отчета о работе Корпоративного секретаря Общества (протокол от 16.06.2022 №12); - О рассмотрении отчёта о результатах самооценки работы Совета директоров и Комитетов Совета директоров ПАО «ТРК» за 2021-2022 корпоративный год (протокол от 17.08.2022 №3). <p>Частичное несоблюдение является ограниченным во времени. Обществом подготовлен проект изменений в Положение</p> |
|--|--|--|--|

| | | | |
|--|--|--|--|
| | | | <p>о Комитете по кадрам и вознаграждениям Совета директоров Общества в целях приведения его в соответствие с рекомендациями ст. 186 Кодекса корпоративного управления. Внесение соответствующих изменений в положение будет возможно в случае их одобрения Советом директоров Общества.</p> <p>Критерий 3 не соблюдается.</p> <p>В отчётном периоде встречи с акционерами по вопросам подбора кандидатов в состав Совета директоров не проводились.</p> <p>Совет директоров Общества сформирован на основании предложений контролирующего акционера - ПАО «Россети», которое владеет 85,77% акций Общества, и обладает в соответствии с законодательством РФ наравне с другими акционерами правом выдвижения кандидатов в органы управления и контроля, в том числе независимых директоров, для избрания на Общем собрании акционеров.</p> <p>Предложения от других акционеров по выдвижению независимых директоров в список кандидатов для голосования в отчетном периоде не поступали.</p> <p>Общество не оказывает влияния на акционеров, обладающих правом выдвижения кандидатов в органы управления и контроля.</p> |
|--|--|--|--|

| | | | | |
|-------|---|---|---|--|
| | | | | По информации, которой располагает Общество, в действующей структуре акционерного капитала Общества в настоящее время отсутствуют отдельные акционеры, обладающие числом голосующих акций, достаточных для выдвижения кандидатов в Совет директоров Общества. При возникновении таких акционеров взаимодействие с ними будет организовано. |
| 2.8.4 | С учетом масштабов деятельности и уровня риска совет директоров общества удостоверился в том, что состав его комитетов полностью отвечает целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми (комитет по стратегии, комитет по корпоративному управлению, комитет по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.) | 1. В отчетном периоде совет директоров общества рассмотрел вопрос о соответствии структуры совета директоров масштабу и характеру, целям деятельности и потребностям, профилю рисков общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | В 2022 году Совет директоров Общества не рассматривал отдельно вопрос о соответствии состава его Комитетов задачам Совета директоров и целям деятельности общества. Дополнительные Комитеты не создавались в связи со сложившейся практикой корпоративного управления в Обществе. Однако по результатам проведенной самооценки работы Совета директоров и Комитетов Совета директоров Общества за 2021-2022 корпоративный год можно сделать вывод о том, что количество и специализация существующих Комитетов при Совете директоров оптимальны с точки зрения исполнения ими своих функций поддержки работы Совета директоров Общества. Результаты самооценки работы Совета директоров и Комитетов Совета директоров Общества за 2021-2022 корпоративный год рассмотрены на заседании Совета директоров Общества 26.08.2022 (протокол от 29.08.2022 № 4). |

| | | | | |
|-------|---|--|---|---|
| 2.8.5 | Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений | 1. Комитет по аудиту, комитет по вознаграждениям, комитет по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) в отчетном периоде возглавлялись независимыми директорами. 2. Во внутренних документах (политиках) общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Критерий 1 не соблюдается. Информацию о причинах несоблюдения критерия 1 представлена в пунктах 2.8.1., 2.8.2. Критерий 2 соблюдается. Критерий 2 частично соблюдается. В Положении о Комитете по кадрам и вознаграждениям отсутствует положение, в соответствии с которым лица, не входящие в состав Комитета, могут посещать заседания Комитетов только по приглашению председателя соответствующего Комитета, в Положении о Комитете по аудиту такое положение содержится. Обществом планируется внедрение данной практики для Комитета по кадрам и вознаграждениям в 2024 году. |
| 2.8.6 | Председатели комитетов регулярно информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов | 1. В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.9 | Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров | | | |
| 2.9.1 | Проведение оценки качества работы совета директоров направлено на определение степени эффективности работы совета директоров, комитетов и членов совета | 1. Во внутренних документах общества определены процедуры проведения оценки (самооценки) качества работы совета директоров. 2. Оценка (самооценка) качества работы совета директоров, проведенная в | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Критерий 1 соблюдается. Критерий 2 соблюдается. Критерий 3 не соблюдается. |

| | | | |
|--|--|--|---|
| | <p>директоров, соответствия их работы потребностям развития общества, активизацию работы совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена</p> | <p>отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, индивидуальную оценку каждого члена совета директоров и совета директоров в целом.</p> <p>3. Результаты оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров</p> | <p>Результаты самооценки работы Совета директоров, включая оценку работы комитетов, в 2022 году был рассмотрен на заочном заседании Совета директоров.</p> <p>Самооценка работы Совета директоров производится на основании «Методики оценки работы Совета директоров и комитетов Совета директоров ПАО «ТРК», утверждённой Советом директоров 21.05.2018 (протокол от 23.05.2018 №29). Данная методика основана на принципах корпоративного управления G20/ОЭСР (2015); принципах ОЭСР по корпоративному управлению для компаний с государственным участием; требованиях Кодекса корпоративного управления Банка России. Сама процедура проведения самооценки полностью прозрачна и формализована, что позволяет проводить самооценку достаточно эффективно.</p> <p>В соответствии с п.6.12 Положения о Совете директоров Общества форма проведения заседания Совета директоров определяется Председателем Совета директоров Общества с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы должны решаться на заседаниях, проводимых в очной форме.</p> <p>В целях недопущения распространения коронавирусной инфекции (COVID 19) Председатель Совета директоров Общества определил, что данный вопрос должен рассматриваться на заочном заседании</p> |
|--|--|--|---|

| | | | | |
|-------|---|--|--|--|
| | | | | <p>Совета директоров Общества. Частичное несоблюдение является ограниченным во времени. Общество планирует рассмотреть результаты самооценки работы Совета директоров и Комитетов Общества за 2022-2023 корпоративный год на очном заседании Совета директоров Общества (в случае принятия соответствующего решения председателем Совета директоров Общества).</p> |
| 2.9.2 | <p>Оценка работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант)</p> | <p>1. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз обществом привлекалась внешняя организация (консультант)</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>В 2022 году Совет директоров рассмотрел отчёта о результатах самооценки работы Совета директоров и Комитетов Совета директоров ПАО «ТРК» за 2021-2022 корпоративный год.</p> <p>В рассмотренном Советом директоров отчёте по самооценке представлена оценка качества работы Совета директоров и комитетов, отражена информация о сильных и слабых сторонах работы Совета директоров и комитетов, а также информация о поступивших предложениях по улучшению качества Совета директоров и комитетов.</p> <p>Считаем, что на сегодняшний момент проводимая самооценка является достоверной и эффективной, проведение независимой оценки качества работы Совета директоров с привлечением внешней организации (консультанта) не требуется.</p> <p>Компания не выполняет рекомендацию лишь по формальным основаниям, при этом, соблюдается базовый принцип Кодекса.</p> |

| | | | | |
|-------|---|---|---|---|
| | | | | При этом, Общество будет изучать практику применения рекомендаций в части необходимости проведения независимой оценки качества работы совета директоров для оценки возможности её внедрения в Компании. |
| 3.1 | Корпоративный секретарь общества обеспечивает эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы совета директоров | | | |
| 3.1.1 | Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров | 1. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре (включая сведения о возрасте, образовании, квалификации, опыте), а также сведения о должностях в органах управления иных юридических лиц, занимаемых корпоративным секретарем в течение не менее чем пяти последних лет | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 3.1.2 | Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач | 1. В обществе принят и раскрыт внутренний документ - положение о корпоративном секретаре. 2. Совет директоров утверждает кандидатуру на должность корпоративного секретаря и прекращает его полномочия, рассматривает вопрос о выплате ему дополнительного вознаграждения. 3. Во внутренних документах общества закреплено право корпоративного секретаря запрашивать, получать | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |

| | | | | |
|-------|---|--|---|--|
| | | документы общества и информацию у органов управления, структурных подразделений и должностных лиц общества | | |
| 4.1 | Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества осуществляется в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению | | | |
| 4.1.1 | Уровень вознаграждения, предоставляемого обществом членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создает достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества | 1. Вознаграждение членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определено с учетом результатов сравнительного анализа уровня вознаграждения в сопоставимых компаниях | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |

| | | | | |
|-------|--|---|--|--|
| 4.1.2 | <p>Политика общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена советом директоров общества. Совет директоров при поддержке комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в обществе политики по вознаграждению, а при необходимости - пересматривает и вносит в нее коррективы</p> | <p>1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и (или) практику ее (их) внедрения, осуществил оценку их эффективности и прозрачности и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров по пересмотру указанной политики (политик).</p> | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | |
| 4.1.3 | <p>Политика общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам</p> | <p>1. Политика (политики) общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам</p> | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | |
| 4.1.4 | <p>Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций),</p> | <p>1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены</p> | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> | |

| | | | | |
|-------|---|--|--|--|
| | <p>конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники общества. Такая политика может быть составной частью политики общества по вознаграждению</p> | <p>правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества</p> | <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | |
| 4.2 | Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров | | | |
| 4.2.1 | <p>Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров</p> | <p>1. В отчетном периоде общество выплачивало вознаграждение членам совета директоров в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению.</p> <p>2. В отчетном периоде обществом в отношении членов совета директоров не применялись формы краткосрочной мотивации, дополнительного материального стимулирования, выплата которого зависит от результатов (показателей) деятельности общества. Выплата вознаграждения за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров не осуществлялась</p> | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | |

| | | | | |
|-------|--|---|---|---|
| 4.2.2 | Долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены совета директоров не участвуют в опционных программах | 1. Если внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению общества - предусматривает (предусматривают) предоставление акций общества членам совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Оценка соответствия критерию в настоящем пункте не может быть дана, так как внутренний документ (документы) – политика (политики) по вознаграждению членов Совета директоров Общества не предусматривает (не предусматривают) предоставление акций Общества членам Совета директоров. |
| 4.2.3 | В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами | 1. В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 4.3 | Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата | | | |
| 4.3.1 | Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества | 1. В течение отчетного периода одобренные советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается | <p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>Критерий 2 соблюдается.</p> <p>Критерий 3 не соблюдается.</p> |

| | | | | |
|--|--|---|--|--|
| | <p>определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат</p> | <p>переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.</p> <p>2. В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества совет директоров (комитет по вознаграждениям) удостоверился в том, что в обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения.</p> <p>3. При определении размера выплачиваемого вознаграждения членам исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам общества учитываются риски, которое несет общество, с тем чтобы избежать создания стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих решений</p> | <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>В Обществе не предусмотрена процедура, обеспечивающая возвращение Обществу премиальных выплат, неправомерно полученных членами Правления, Генеральным директором и иными ключевыми руководящими работниками Общества, поскольку установлен четкий механизм выплаты премий членам исполнительных органов и иным руководящим работникам.</p> <p>Система вознаграждения членов исполнительных органов Общества основана на достижении утвержденных ключевых показателей эффективности (КПЭ) деятельности Общества.</p> <p>Отчет о выполнении КПЭ утверждается Советом директоров Общества.</p> <p>Текущая практика по порядку определения вознаграждений покрывает все риски, связанные с несоблюдением данной рекомендации</p> <p>Компания не выполняет рекомендацию лишь по формальным основаниям, при этом, соблюдается базовый принцип Кодекса.</p> <p>При этом, Общество будет изучать практику применения рекомендаций в части необходимости проведения независимой оценки качества работы совета директоров для оценки возможности её внедрения в Компании.</p> |
|--|--|---|--|--|

| | | | | |
|-------|---|---|--|---|
| 4.3.2 | <p>Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества)</p> | <p>1. В случае, если общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества), программа предусматривает, что право реализации таких акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности общества</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>Оценка соответствия критерию в настоящем пункте не может быть дана, так как в Обществе отсутствует программа долгосрочной мотивации для высших менеджеров с использованием акций Общества (финансовых инструментов, основанных на акциях Общества). При этом в Обществе используются иные инструменты мотивации менеджмента на основе достижения установленных Советом директоров КПЭ. Следует отметить, что исполнение ряда показателей влияет на повышение капитализации и долгосрочный рост акционерной стоимости Компании.</p> |
| 4.3.3 | <p>Сумма компенсации ("золотой парашют"), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения</p> | <p>1. Сумма компенсации ("золотой парашют"), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевым руководящим работникам по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>Компенсации в случае расторжения трудового договора ограничены размером трехкратного среднего месячного заработка и могут быть выплачены при отсутствии грубых нарушений финансово-хозяйственной деятельности, установленных ревизионной комиссией Общества, а также при отсутствии оснований для прекращения трудового договора по пунктам 5, 6, 9, 10, части первой статьи 81, пунктам 4 и 8 части первой статьи 83 Трудового Кодекса Российской Федерации. Считаем, что существующий в Компании порядок компенсации в случае расторжения трудового договора членам исполнительных органов или ключевых руководящих</p> |

| | | | | |
|-------|---|---|---|---|
| | | | | <p>работников по инициативе общества является экономически обоснованным. Текущая практика по порядку определения размера компенсаций вознаграждений покрывает все риски, связанные с несоблюдением данной рекомендации</p> <p>Компания не выполняет рекомендацию лишь по формальным основаниям, при этом, соблюдается базовый принцип Кодекса.</p> <p>При этом, Общество будет изучать практику применения рекомендаций в части необходимости проведения независимой оценки качества работы совета директоров для оценки возможности её внедрения в Компании.</p> |
| 5.1 | В обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей | | | |
| 5.1.1 | Советом директоров общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе | 1. Функции различных органов управления и подразделений общества в системе управления рисками и внутреннего контроля четко определены во внутренних документах/соответствующей политике общества, одобренной советом директоров | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 5.1.2 | Исполнительные органы общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы | 1. Исполнительные органы общества обеспечили распределение обязанностей, полномочий, ответственности в области управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными им | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается | |

| | | | | |
|-------|---|--|---|--|
| | управления рисками и внутреннего контроля в обществе | руководителями (начальниками) подразделений и отделов | <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 5.1.3 | Система управления рисками и внутреннего контроля в обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах общества, целостность и прозрачность отчетности общества, разумность и приемлемость принимаемых обществом рисков | 1. В обществе утверждена антикоррупционная политика. 2. В обществе организован безопасный, конфиденциальный и доступный способ (горячая линия) информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 5.1.4 | Совет директоров общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует | 1. В течение отчетного периода совет директоров (комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) организовал проведение оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел результаты оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества и сведения о результатах рассмотрения включены в состав годового отчета общества | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |

| | | | | |
|-------|--|--|---|--|
| 5.2 | Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления общество организует проведение внутреннего аудита | | | |
| 5.2.1 | Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется совету директоров | 1. Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное совету директоров, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 5.2.2 | Подразделение внутреннего аудита проводит оценку надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, а также оценку корпоративного управления, применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита | 1. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка практики (отдельных практик) корпоративного управления, включая процедуры информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |

| | | | | |
|-------|--|---|---|--|
| | | общества, а также взаимодействия с заинтересованными лицами | | |
| 6.1 | Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц | | | |
| 6.1.1 | В обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц | <p>1. Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса.</p> <p>2. В течение отчетного периода совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопрос об эффективности информационного взаимодействия общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц, и целесообразности (необходимости) пересмотра информационной политики общества</p> | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 6.1.2 | Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса | <p>1. Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в обществе, в том числе на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>2. Общество раскрывает информацию о составе исполнительных органов и совета директоров, независимости членов совета и их членстве в комитетах совета директоров (в соответствии с определением Кодекса).</p> <p>3. В случае наличия лица, контролирующего общество, общество</p> | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |

| | | | | |
|-------|--|--|---|---|
| | | публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе | | |
| 6.2 | Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами | | | |
| 6.2.1 | Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных | <p>1. В обществе определена процедура, обеспечивающая координацию работы всех структурных подразделений и работников общества, связанных с раскрытием информации или деятельностью которых может привести к необходимости раскрытия информации.</p> <p>2. В случае если ценные бумаги общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года.</p> <p>3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также на одном из наиболее распространенных иностранных языков</p> | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>Критерий 2. Оценка соответствия критерию в настоящем пункте не может быть дана, так как ценные бумаги Общества не обращаются на иностранных организованных рынках.</p> <p>Критерий 3. Оценка соответствия критерию в настоящем пункте не может быть дана, так как по данным Общества иностранные акционеры не владеют существенным количеством акций ПАО «ТРК».</p> |
| 6.2.2 | Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и | 1. В информационной политике общества определены подходы к раскрытию сведений об иных событиях (действиях), | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается | |

| | | | | |
|--|---|--|---|--|
| | <p>раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством</p> | <p>оказывающих существенное влияние на стоимость или котировки его ценных бумаг, раскрытие сведений о которых не предусмотрено законодательством.</p> <p>2. Общество раскрывает информацию о структуре капитала общества в соответствии с рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>3. Общество раскрывает информацию о подконтрольных организациях, имеющих для него существенное значение, в том числе о ключевых направлениях их деятельности, о механизмах, обеспечивающих подотчетность подконтрольных организаций, полномочиях совета директоров общества в отношении определения стратегии и оценки результатов деятельности подконтрольных организаций.</p> <p>4. Общество раскрывает нефинансовый отчет - отчет об устойчивом развитии, экологический отчет, отчет о корпоративной социальной ответственности или иной отчет, содержащий нефинансовую информацию, в том числе о факторах, связанных с окружающей средой (в том числе экологические факторы и факторы, связанные с изменением климата),</p> | <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | |
|--|---|--|---|--|

| | | | | |
|-------|--|---|---|--|
| | | обществом (социальные факторы) и корпоративным управлением, за исключением отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг и годового отчета акционерного общества/информация есть в ГО | | |
| 6.2.3 | Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год | <p>1. Годовой отчет общества содержит информацию о результатах оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита.</p> <p>2. Годовой отчет общества содержит сведения о политике общества в области охраны окружающей среды, социальной политике общества</p> | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 6.3 | Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности | | | |
| 6.3.1 | Реализация акционерами права на доступ к документам и информации общества не сопряжена с неоправданными сложностями | <p>1. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) общества определен необременительный порядок предоставления по запросам акционеров доступа к информации и документам общества.</p> <p>2. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) содержатся положения, предусматривающие, что в</p> | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |

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

| | | | | |
|-------|---|--|--|---|
| | <p>совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции совета директоров общества</p> | <p>общества отнесено к компетенции совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции общего собрания акционеров, совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации</p> | | |
| 7.1.2 | <p>Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества</p> | <p>1. В обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>Указанная процедура не закреплена во внутренних документах Общества. Исходя из практики деятельности Совета директоров, независимый директор рассматривает вопросы по существенным корпоративным действиям, отнесенным к компетенции Совета директоров, в рамках предоставляемых материалов к заседаниям Совета директоров и комитетов Совета директоров Общества и выражает свою позицию путем очного обсуждения на заседаниях Совета директоров или подачи</p> |

| | | | | |
|-------|--|--|--|--|
| | | | | <p>письменного мнения, а также путем очного и заочного голосования.</p> <p>Общество считает, что сложившаяся практика не несет в себе дополнительных рисков в силу того, что любой независимый директор может выразить свою позицию по существенным корпоративным действиям до проведения заседания Совета директоров при участии в работе комитетов Совета директоров.</p> <p>Компания не выполняет рекомендацию лишь по формальным основаниям, при этом, соблюдается базовый принцип Кодекса.</p> <p>При этом, Общество будет изучать практику применения рекомендаций в части формализации процедуры, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения для оценки возможности её внедрения в Компании.</p> |
| 7.1.3 | <p>При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством</p> | <p>1. Уставом общества с учетом особенностей его деятельности к компетенции совета директоров отнесено одобрение, помимо предусмотренных законодательством, иных сделок, имеющих существенное значение для общества.</p> <p>2. В течение отчетного периода все существенные корпоративные действия</p> | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | |

| | | | | |
|-------|---|--|---|---|
| | <p>механизмов, направленных на защиту прав акционеров, - дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров общества.</p> <p>При этом общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе</p> | проходили процедуру одобрения до их осуществления | | |
| 7.2 | <p>Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий</p> | | | |
| 7.2.1 | <p>Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий</p> | <p>31. В случае, если обществом в течение отчетного периода совершались существенные корпоративные действия, общество своевременно и детально раскрывало информацию о таких действиях, в том числе о причинах, условиях совершения действий и последствиях таких действий для акционеров</p> | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 7.2.2 | <p>Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий,</p> | <p>1. Во внутренних документах общества определены случаи и порядок привлечения оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или</p> | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается | <p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>Критерий 2 соблюдается.</p> <p>Критерий 3 частично соблюдается.</p> |

| | | | | |
|--|--|---|---|---|
| | закреплены во внутренних документах общества | <p>приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью.</p> <p>2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества.</p> <p>3. При отсутствии формальной заинтересованности члена совета директоров, единоличного исполнительного органа, члена коллегиального исполнительного органа общества или лица, являющегося контролирующим лицом общества, либо лица, имеющего право давать обществу обязательные для него указания, в сделках общества, но при наличии конфликта интересов или иной их фактической заинтересованности, внутренними документами общества предусмотрено, что такие лица не принимают участия в голосовании по вопросу одобрения такой сделки</p> | <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p>В соответствии с п.7.10 Положения о Совете директоров ПАО «ТРК» в случае наличия конфликта интересов у члена Совета директоров, ему рекомендуется воздерживаться от голосования по вопросам, в отношении которых у него имеется конфликт интересов.</p> <p>В настоящее время законодательство идет по пути упрощения процедуры совершения обществами сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, а также сокращения их общего количества. Так, Федеральным законом от 03.07.2016 № 343-ФЗ с 01.01.2017 введен новый порядок совершения сделок с заинтересованностью через извещение членов органов управления, а также расширен перечень сделок, которые не признаются сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, в числе которых определены сделки с пороговым значением цены, до достижения которого сделки могут быть заключены без проведения корпоративных мероприятий, предусмотренных главой XI Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах».</p> <p>Установленные Федеральным законом «Об акционерных обществах» критерии формальной заинтересованности и, соответственно, связанные с ними случаи неучастия в голосовании по вопросу одобрения сделок, достаточны для</p> |
|--|--|---|---|---|

| | | | |
|--|--|--|--|
| | | | <p>обеспечения оптимальной защиты прав и интересов акционеров и инвесторов.</p> <p>Во внутренних документах Общества не предусматривается расширенный перечень оснований, по которым члены Совета директоров Общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках Общества. Частичное несоблюдение не является ограниченным во времени. Механизмы и инструменты корпоративного управления, которые используются Обществом вместо рекомендованных Кодексом:</p> <p>Определение заинтересованности члена Совета директоров в совершении сделки осуществляется в соответствии с действующим законодательством РФ и внутренними документами Общества.</p> <p>В голосовании по вопросам, связанным с получением согласия на сделку, в совершении которой имеется заинтересованность или последующим одобрением такой сделки, участвуют исключительно члены Совета директоров, не заинтересованные в совершении сделки.</p> <p>В соответствии с п.3.7 Положения о Совете директоров ПАО «ТРК» при возникновении потенциального конфликта интересов у члена Совета директоров, в том числе при наличии заинтересованности в совершении обществом сделки, такой член Совета директоров обязан</p> |
|--|--|--|--|

| | | | | |
|--|--|--|--|---|
| | | | | <p>незамедлительно сообщить об этом Совету директоров Общества и в любом случае ставить интересы Общества выше собственных интересов.</p> <p>С учетом этого Общество не планирует внесение изменений во внутренние документы Общества в части установления расширенного перечня оснований для признания члена Совета директоров заинтересованным в совершении сделки. Перечень оснований заинтересованности, установленный Федеральным законом «Об акционерных обществах», является исчерпывающим и достаточным для предотвращения риска нанесения ущерба интересам Общества вследствие совершения сделки, в совершении которой имеется заинтересованность.</p> |
|--|--|--|--|---|

Приложение №6 Отчет о заключенных ПАО «ТРК» в 2022 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность

Утвержден
Решением Совета директоров
ПАО «ТРК»
«__» _____ 2023 года
(протокол от «__» _____ 2023 года №__)

Достоверность данных подтверждена
решением Ревизионной
комиссии
ПАО «ТРК»
«__» _____ 2023 года
(протокол от «__» _____ 2023 года №__)

Отчёт о заключенных ПАО «ТРК» в 2022 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность

И.о. Генерального директора ПАО «ТРК»



П.Е. Акилин

Томск
2023

| № п/п | Наименование сделки | Дата совершения сделки | Существенные условия сделки (стороны, предмет, цена ⁵⁸ , срок действия)* | Лицо(-а), являющееся заинтересованным в совершении сделки* | Извещение о сделке, в совершении которой имеется заинтересова нность (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. |
| 1 | Договор № 6724/18.70.74.22 оказания услуг по организации функционирования и развитию электросетевого комплекса | 20.01.2022 | Стороны: ПАО «ТРК» (Заказчик); ПАО «Россети» (Исполнитель). Предмет сделки: оказание услуг по организации функционирования и развитию электросетевого комплекса Заказчика. Цена: Стоимость Услуги на один календарный год составляет не более 13 372 997 (Тринадцать миллионов триста семьдесят две тысячи девятьсот девяносто семь) рублей 35 копеек, кроме того НДС (20%) 2 674 599 (Два миллиона шестьсот семьдесят четыре тысячи пятьсот девяносто девять) рублей 47 копеек. Всего стоимость Услуги с НДС составляет не более 16 047 596 (Шестнадцать миллионов сорок семь тысяч пятьсот девяносто шесть) рублей 82 копейки. Заказчик не позднее 15 (Пятнадцатого) числа первого месяца расчётного периода производит авансовую оплату Услуги Исполнителю на основании выставленного счёта (счетов). | ПАО «Россети» является стороной в сделке и контролирующ им лицом ПАО «ТРК» | 28.12.202 1 № б/н | Вопрос о согласии на заключение сделки, планируемой к заключению на условиях, указанных в Извещении, не выносился на рассмотрение Совета директоров Общества в связи с тем, что Обществом не было получено соответствующее требование. |

⁵⁸ Цена отчуждаемых либо приобретаемых имущества или услуг определяется советом директоров общества исходя из рыночной стоимости, в соответствии со статьёй 77 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах».

*Цена заключённых в отчётном периоде сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, составила менее 2 процентов стоимости активов, определяемой по данным консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности) Общества.

| | | | | | | |
|---|--|------------|--|--|--------------------------------------|--|
| | | | <p>Счёт на авансовый платёж выставляется не позднее 5 (Пятого) числа первого месяца расчётного периода в размере 40% от величины $\frac{1}{4}$ предельной стоимости Услуги на календарный год.</p> <p>Окончательная оплата Услуги на расчётный период производится Заказчиком в течение 5 (Пяти) рабочих дней с даты подписания Акта об оказании услуг на основании выставленного Исполнителем счёта-фактуры за соответствующий расчётный период.</p> <p>Оплата производится Заказчиком денежными средствами на расчётный счёт Исполнителя.</p> <p>Иные существенные условия сделки/порядок их определения:</p> <p>Договор вступает в силу с момента его подписания сторонами и действует до 31.12.2022, а в части расчётов до полного исполнения Сторонами принятых на себя обязательств.</p> <p>Договор распространяет своё действие на правоотношения сторон, возникшие с 01.01.2022.</p> <p>Срок оказания Услуги по Договору - с 01.01.2022 по 31.12.2022.</p> | | | |
| 2 | <p>Договор № 18.70.2522.22/УВВ-04-2077-22 о предоставлении комплекса услуг связи</p> | 24.10.2022 | <p>Стороны Договора: ПАО «ТРК» (Клиент); АО «Россети Цифра» (Оператор).</p> <p>Предмет Договора: Оператор обязуется оказывать Клиенту Услуги, а Клиент обязуется принимать и оплачивать оказываемые ему Услуги в соответствии с условиями Технического задания (приложение 1 к извещению) и Договора. Состав и перечень Услуг, а также дополнительные права и обязанности Сторон определяются Дополнительными соглашениями и</p> | <p>ПАО «Россети»-контролирующее лицо ПАО «ТРК» и АО «Россети Цифра», являющихся сторонами в сделке, Краинский Д.В.-Член Совета директоров ПАО</p> | <p>06.10.2022 № б/н</p> | <p>Вопрос о согласии на заключение сделки, планируемой к заключению на условиях, указанных в Извещении, не выносился на рассмотрение Совета директоров</p> |

| | | | | |
|--|--|--|--|--|
| | | <p>Бланками заказов на предоставление Услуг к данным Дополнительным соглашениям.</p> <p>Соглашение между Сторонами об оказании конкретной Услуги считается достигнутым в момент подписания ими Дополнительного соглашения к Договору. В том случае, когда Дополнительное соглашение предусматривает подписание к нему Бланка заказа, соглашение между Сторонами об оказании конкретной Услуги считается достигнутым в момент подписания ими Бланка заказа к такому Дополнительному соглашению.</p> <p>Цена Договора:</p> <p>Предельная цена Договора, включая все и любые дополнительные соглашения, и бланки заказа к нему, не может превышать 31 876 681 (Тридцать один миллион восемьсот семьдесят шесть тысяч шестьсот восемьдесят один) рубль 25 копеек, включая все налоги и сборы, подлежащие уплате согласно законодательству Российской Федерации.</p> <p>Срок оказания Услуг по Договору:</p> <p>Срок оказания Услуг будет указан в Дополнительных соглашениях и/или в Бланках заказов на предоставление Услуг по Договору.</p> <p>Срок оказания Услуг, указанный в Дополнительном соглашении (соответствующем Бланке заказа на предоставление Услуг), будет автоматически продлеваться на каждый последующий год в рамках срока действия Договора до тех пор, пока Клиент или Оператор письменно не уведомит другую Сторону о прекращении очередного годовичного срока оказания Услуг, за 30 (Тридцать) календарных дней до предполагаемой даты прекращения оказания Услуг.</p> <p>Иные условия:</p> | <p>«ТРК», одновременно являющийся членом Совета директоров АО «Россети Цифра».</p> <p>Мольский А.В.- Член Совета директоров ПАО «ТРК», одновременно являющийся членом Совета директоров АО «Россети Цифра»</p> | <p>Общества в связи с тем, что Обществом не было получено соответствующее требование.</p> <p>-</p> |
|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|---|---|------------|---|---|--------------------|---|
| | | | <p>Оператор вправе изменять в одностороннем порядке, не чаще 1 (Одного) раза в календарный год, стоимость услуг на уровень инфляции. ИПЦ определяется в соответствии с официальными данными федерального органа государственной власти, уполномоченного сообщать официальные статистические данные об уровне инфляции за год, измененные Тарифы не должны превышать тарифы организаций, оказывающих аналогичные услуги.</p> <p>Срок действия Договора: Договор вступает в силу со дня его подписания обеими Сторонами и действует в течение трех лет с момента вступления в силу Договора. В соответствии с п.2 ст. 425 ГК РФ условия Договора применяются к отношениям Сторон, возникшим с 22.06.2022.</p> | | | |
| 3 | <p>Дополнительное соглашение №1/УВВ-08-2180-22 к договору на оказание услуг от 25.12.2020 № 18.70.3538.20/УВВ-77Д-3823-20</p> | 17.11.2022 | <p>Стороны Дополнительного соглашения: ПАО «ТРК» (Заказчик); АО «Россети Цифра» (Исполнитель).</p> <p>Предмет и цена: Внесение следующих изменений в договор на оказание услуг от 25.12.2020 № 18.70.3538.20/УВВ-77Д-3823-20 между ПАО «ТРК» и АО «Россети Цифра» (далее – Договор): «1. Внести изменения в пункт 2.1 Договора, изложив его в следующей редакции: «2.1. Цена настоящего Договора составляет 18 119 126 (Восемнадцать миллионов сто девятнадцать тысяч сто двадцать шесть) рублей 40 копеек, в том числе НДС по ставке 20% - 3 003 354 (Три миллиона три тысячи триста пятьдесят четыре) рубля 40 копеек.» Стороны договорились внести изменения в пункт 2.1.2 Договора, изложив его в следующей редакции:</p> | <p>ПАО «Россети»-контролирующее лицо ПАО «ТРК» и АО «Россети Цифра», являющихся сторонами в сделке, Краинский Д.В.-Член Совета директоров ПАО «ТРК», одновременно являющийся членом Совета директоров АО «Россети</p> | 01.11.2022 №б/н | <p>Вопрос о согласии на заключение сделки, планируемой к заключению на условиях, указанных в Извещении, не выносился на рассмотрение Совета директоров Общества в связи с тем, что Обществом не было получено соответствующее требование.</p> |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|---|
| | | | <p>«2.1.2 стоимости Услуг: 18 020 126 (Восемнадцать миллионов двадцать тысяч сто двадцать шесть) рублей 40 копеек, в том числе НДС (20%) 3 003 354 (Три миллиона три тысячи триста пятьдесят четыре) рубля 40 копеек.»</p> <p>Приложение № 1 «Техническое задание» к Договору изложить в редакции Приложения № 1 к настоящему Дополнительному соглашению.</p> <p>Внести в Приложение № 3 «Календарный план-график» к Договору изменения в части увеличения стоимости услуг Исполнителя не более чем на 10 % (десять процентов) в рамках реализации 5 (Пятого) этапа «Опытно-промышленная эксплуатация» (далее – ОПЭ), в связи с изменением Технического задания и увеличением количества пользователей до 500 человек по инициативе Заказчика, изложив его в редакции Приложения № 2 к настоящему Дополнительному соглашению.</p> <p>Приложение № 12 «График платежей» к Договору изложить в редакции Приложения № 3 к настоящему Дополнительному соглашению.</p> <p>Во всем остальном, что не предусмотрено настоящим Дополнительным соглашением, Стороны руководствуются положениями заключенного Договора».</p> <p>Цена Договора без учета Дополнительного соглашения составляет 16 491 024 (Шестнадцать миллионов четыреста девяносто одна тысяча двадцать четыре) руб. 00 коп., в том числе НДС в размере 2 732 004 (Два миллиона семьсот тридцать две тысячи четыре) рублей 00 копеек.</p> <p>Согласно Дополнительному соглашению цена Договора увеличивается на 1 628 102 (Один миллион</p> | <p>Цифра».</p> <p>Мольский А.В.- Член Совета директоров ПАО «ТРК», одновременно являющийся членом Совета директоров АО «Россети Цифра»</p> | | - |
|--|--|--|--|--|--|---|

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>шестьсот двадцать восемь тысяч сто два) рубля 40 коп., в том числе НДС 271 350 (Двести семьдесят одна тысяча триста пятьдесят) рублей 40 коп.</p> <p>Цена Договора с учетом Дополнительного соглашения составляет 18 119 126 (Восемнадцать миллионов сто девятнадцать тысяч сто двадцать шесть) рублей 40 копеек, в том числе НДС по ставке 20% в размере 3 003 354 (Три миллиона три тысячи триста пятьдесят четыре) рубля 40 копеек.</p> <p>Срок действия Договора: Дополнительное соглашение вступает в силу с момента его подписания Сторонами, распространяет свое действие на правоотношения Сторон, возникших с 01.07.2022, и действует до полного исполнения Сторонами своих обязательств, в соответствии с Календарным планом-графиком (Приложение №3 к Договору).</p> <p><u>Существенные условия договора на оказание услуг от 25.12.2020 № 18.70.3538.20/УВВ-77Д-3823-20:</u></p> <p>Стороны: АО «Управление ВОЛС-ВЛ» (Исполнитель); ПАО «ТРК» (Заказчик).</p> <p>Предмет сделки: По Договору исполнитель обязуется оказать услуги по созданию и внедрению системы электронного документооборота в ПАО «ТРК». Услуги, оказываются в соответствии с Техническим заданием (приложение № 1 к Договору). Сроки оказания Услуг устанавливаются в Календарном плане-графике (приложение №3 к Договору). Оплата осуществляется согласно Графика платежей (приложение №12 к Договору)</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>Цена: Общая стоимость Договора составляет 16 491 024 (Шестнадцать миллионов четыреста девяносто одна тысяча двадцать четыре) рублей 00 копеек, в том числе НДС составляет 2 732 004 (Два миллиона семьсот тридцать две тысячи четыре) рублей 00 копеек, и складывается из:</p> <ul style="list-style-type: none"> - вознаграждения за предоставление права использования программного обеспечения: 99 000 (Девяносто десять тысяч) рублей 00 копеек, НДС не облагается в силу пп.26 п.2 ст.149 НК РФ; - стоимости Услуг: 16 392 024 (Шестнадцать миллионов триста девяносто две тысячи двадцать четыре) рублей 00 копеек, в том числе НДС (20%) в размере 2 732 004 (Два миллиона семьсот тридцать две тысячи четыре) рублей 00 коп. <p>Оплата вознаграждения за предоставление права использования программного обеспечения и за оказанные Услуги, производится за каждый этап, фактически выполненный и принятый Заказчиком, согласно Календарному плану-графику (приложение № 3 к Договору), в соответствии с Графиком платежей (приложение № 12 к Договору).</p> <p>Все платежи по Договору осуществляются путем безналичного перечисления денежных средств на расчетный счет Исполнителя. Датой оплаты считается дата списания денежных средств с банковского/расчетного счета Заказчика.</p> <p>Иные существенные условия сделки/порядок их определения:</p> <p>1. Договор вступает в силу с даты заключения, распространяет свое действие на отношения сторон, возникшие с 01.11.2020, и действует до полного исполнения Сторонами всех своих обязательств.</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>2. В цену настоящего Договора входят стоимость всех услуг, лицензий на программное обеспечение, необходимых для внедрения системы, иные расходы в том числе:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Необходимые налоги, пошлины, сборы и иные платежи в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. - Расходы, связанные с консультациями специалистов Заказчика по вопросам использования программного обеспечения, организацией приемосдаточных испытаний, гарантийного обслуживания. - Расходы, связанные с командированием специалистов Исполнителя Заказчика для оказания услуг по настоящему Договору. | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

**Информация о крупных сделках, совершенных
Обществом в 2022 году**

| № п/п | Наименование сделки | Дата заключения сделки | Существенные условия сделки (стороны, предмет, цена, срок действия) | Орган управления, принявший решение о согласии на совершение сделки или ее последующем одобрении (при наличии такого решения - реквизиты протокола) |
|-------|---------------------|------------------------|--|--|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. |
| - | - | - | - | - |

В 2022 году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с Уставом ПАО «ТРК» распространяется порядок одобрения крупных сделок, Обществом не совершалось.

Приложение №7 Информация о существенных сделках, совершенных Обществом (в том числе взаимосвязанных сделок, совершенных Обществом) за отчетный год.

В 2022 году существенных сделок, совершенных Обществом (в том числе взаимосвязанных сделок, совершенных Обществом) за отчетный год, за исключением сделок, указанных в Приложении №6 Обществом, не совершалось.

Приложение №8 Сведения об участии в коммерческих и некоммерческих организациях в 2022 году

У Общества отсутствуют финансовые вложения в акции (доли) во владении каких-либо компаний.

Информация об участии ПАО «ТРК» в некоммерческих организациях в 2022 году

В 2022 году Обществом заключено Соглашение с Томским региональным отделением общероссийской общественной организации инвалидов «Всероссийское Общество глухих» «Об организации специальных рабочих мест для трудоустройства инвалидов на квотируемые рабочие места у другого работодателя», что позволяет соблюдать принцип социальной ответственности Общества.

| Наименование НКО | Основные сведения об организации (виды деятельности) | Цель участия | Финансовые параметры участия (виды платежей/ сумма, тыс. руб.) |
|---|--|---|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Общероссийское отраслевое объединение работодателей электроэнергетики «Энергетическая работодателецкая ассоциация России» | Некоммерческая корпоративная организация, основанная на добровольном членстве созданная для осуществления деятельности в соответствии с целями, задачами и направлениями, предусмотренными Уставом; Миссия Ассоциации – содействие развитию электроэнергетики, топливно-энергетического комплекса Российской Федерации путем отстаивания интересов работодателей в социально-трудовой, экономической и других сферах, проведение согласованной социально ответственной политики организаций – членов Ассоциации. | Распространение на организацию норм Отраслевого тарифного соглашения в электроэнергетике Российской Федерации (ОТС) | Членский взнос 700 тыс. руб. ежегодно. |
| СРО «Томские строители» | Предоставление права на выполнение работ строительству, реконструкции и капитальному ремонту на рядовых объекта и особо опасных объектах. Осуществление контроля за членами СРО. | Получение права выполнять строительство, реконструкцию, капитальный ремонт. | Членский взнос 72,3 тыс. руб. ежегодно. |

| | | | |
|--|--|---|---|
| Ассоциация Энергопроект | Предоставление права на подготовку проектной документации. Осуществление контроля за членами СРО. | Получение права на подготовку проектной документации. | Членский взнос 282,5 тыс. руб. ежегодно. |
| Томское региональное отделение общероссийской общественной организации инвалидов «Всероссийское Общество глухих» (ВОГ) | Основная цель ВОГ - представление и защита прав и законных интересов глухих, содействие обеспечению глухим равных с другими гражданами прав и возможностей, решение задач интеграции глухих в общество | Выполнение квоты по трудоустройству инвалидов | Стоимость ежемесячного финансирования содержания одного специального рабочего места – 11937,48 руб. (0,5 ставки от МРОТ 7639,5 руб., районный коэффициент 30% - 2291,85 руб., страховые взносы 20,2 % - 2006,13 руб.) |

Приложение №9 Сведения о заключенных договорах купли-продажи долей, акций, паев хозяйственных товариществ и обществ, включая сведения о сторонах, предмете, цене и иных условиях данных договоров.

В 2022 году Общество не заключало договоров купли-продажи долей, акций, паев хозяйственных товариществ и обществ.

Сведения о сторонах, предмете, цене и иных условиях вышеуказанных договоров отсутствуют.

Приложение №10 Информация об объеме энергетических ресурсов, использованных Обществом на хозяйственные нужды в 2022 году.

| № п/п | Виды ресурсов | Ед. изм. | План 2022 | Факт 2022 | Отклонение в % |
|-------|------------------------------|-------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 1. | атомная энергия | В натуральном выражении | Не используется* | Не используется* | - |
| | | В денежном выражении | Не используется* | Не используется* | - |
| 2. | тепловая энергия | В натуральном выражении | 8504,8 | 7755 | -8,82 |
| | | В денежном выражении | 17,028 | 15,035 | -11,7 |
| 3. | электрическая энергия | В натуральном выражении | 8,510 | 8,719 | 2,46 |
| | | В денежном выражении | 23,158 | 24,53 | 5,92 |
| 4. | электромагнитная энергия | В натуральном выражении | Не используется* | Не используется* | - |
| | | В денежном выражении | Не используется* | Не используется* | - |
| 5. | нефть | В натуральном выражении | Не используется* | Не используется* | - |
| | | В денежном выражении | Не используется* | Не используется* | - |
| 6. | бензин автомобильный | В натуральном выражении | 843,1 | 622,13 | -26,21 |
| | | В денежном выражении | 30,556 | 23,519 | -23,03 |
| 7. | топливо дизельное | В натуральном выражении | 317,8 | 275,9 | -13,18 |
| | | В денежном выражении | 12,393 | 13,123 | 5,89 |
| 8. | мазут топочный | В натуральном выражении | Не используется* | Не используется* | - |
| | | В денежном выражении | Не используется* | Не используется* | - |
| 9. | газ естественный (природный) | В натуральном выражении | 47,2 | 42,34 | -10,3 |

| | | | | | |
|-----|----------------|-------------------------|------------------|------------------|--------|
| | | В денежном выражении | 0,337 | 0,207 | -38,58 |
| 10. | уголь | В натуральном выражении | Не используется* | Не используется* | - |
| | | В денежном выражении | Не используется* | Не используется* | - |
| 11. | горючие сланцы | В натуральном выражении | Не используется* | Не используется* | - |
| | | В денежном выражении | Не используется* | Не используется* | - |
| 12. | торф | В натуральном выражении | Не используется* | Не используется* | - |
| | | В денежном выражении | Не используется* | Не используется* | - |
| 13. | другие | В натуральном выражении | Не используется* | Не используется* | - |
| | | В денежном выражении | Не используется* | Не используется* | - |

* не используется в рамках деятельности по передаче электроэнергии

Приложение №11 Основные функции и участники СВК.

| Наименование участника | Основные функции в области СВК |
|-------------------------------------|---|
| Ревизионная комиссия | <ul style="list-style-type: none"> • осуществляет контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, по результатам которого подготавливает предложения/рекомендации по совершенствованию СВК; • осуществляет независимую оценку достоверности данных, содержащихся в годовом отчете Общества и в годовой бухгалтерской отчетности Общества |
| Совет директоров | <ul style="list-style-type: none"> • определяет принципы и подходы к организации системы внутреннего контроля Общества, в т.ч. утверждает внутренние документы Общества, определяющие организацию и стратегию развития и совершенствования СВК, утверждает Политику внутреннего контроля Общества; • осуществляет контроль деятельности исполнительных органов Общества по основным (приоритетным) направлениям; • рассматривает отчет Правления об организации и функционировании системы внутреннего контроля Общества; • ежегодно рассматривает отчеты внутреннего аудитора об эффективности системы внутреннего контроля; • рассматривает результаты внешней независимой оценки эффективности системы внутреннего контроля. |
| Комитет по аудиту Совета директоров | <ul style="list-style-type: none"> • осуществляет предварительное рассмотрение, перед утверждением Советом директоров, внутренних документов Общества, определяющих организацию и стратегию развития и совершенствования системы внутреннего контроля Общества, Политики внутреннего контроля и последующих изменений к ним; • осуществляет предварительное рассмотрение, перед рассмотрением Советом директоров, результатов оценки эффективности системы внутреннего контроля по данным отчета внутреннего аудитора об эффективности системы внутреннего контроля, а также информации о результатах проведения внешней независимой оценки эффективности системы внутреннего контроля, готовит предложения / рекомендации по совершенствованию системы внутреннего контроля Общества; • осуществляет контроль за системой внутреннего контроля в части рассмотрения вопросов, связанных с контролем за достоверностью бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, за выбором внешнего аудитора и проведением внешнего аудита, за обеспечением соблюдения нормативных правовых требований, в части рассмотрения отчета Правления об организации и функционировании системы внутреннего |

| | |
|---|--|
| | контроля, а также в части рассмотрения вопросов, связанных с анализом и оценкой исполнения Политики внутреннего контроля. |
| Иные комитеты Совета директоров Общества | <ul style="list-style-type: none"> • осуществляют контроль за выполнением установленных финансовых и операционных показателей, надзор за соблюдением применимого законодательства, установленных локальными нормативными актами правил и процедур, а также надзор за достоверностью и своевременностью формируемой Обществом отчетности |
| Исполнительные органы Общества (Правление, Генеральный директор) | <ul style="list-style-type: none"> • обеспечивают создание и эффективное функционирование СВК; • отвечают за выполнение решений Совета директоров в области организации СВК. |
| Правление Общества | <ul style="list-style-type: none"> • формирует направления и планы развития и совершенствования СВК; • осуществляет подготовку отчетности о финансово-хозяйственной деятельности Общества, об организации и функционировании системы внутреннего контроля Общества; • рассматривает результаты внешней независимой оценки эффективности СВК, разрабатывает меры по развитию и совершенствованию СВК. |
| Генеральный директор Общества | <ul style="list-style-type: none"> • утверждает регламентирующие и методологические документы Общества по вопросам организации и функционирования СВК, за исключением документов, утверждение которых отнесено к компетенции Совета директоров Общества; • обеспечивает выполнение планов деятельности Общества, необходимых для решения его задач; • организует ведение бухгалтерского и управленческого учета, подготовку бухгалтерской (финансовой) и иной отчетности; • представляет на рассмотрение Совета директоров Общества отчетность о финансово-хозяйственной деятельности Общества, об организации и функционировании системы внутреннего контроля Общества. |
| Коллегиальные рабочие органы, создаваемые исполнительными органами Общества для выполнения конкретных функций (комиссии, рабочие группы и т.п.) | <ul style="list-style-type: none"> • осуществляют контрольные процедуры и/или вырабатывают рекомендации по совершенствованию контрольных процедур, отдельных компонентов (элементов) внутреннего контроля и системы внутреннего контроля. |
| Руководители блоков и структурных подразделений | осуществляют функции по разработке, документированию, внедрению, мониторингу и развитию системы внутреннего контроля в функциональных областях деятельности Общества, ответственность за организацию и координацию / осуществление по которым возложена на них |

| | |
|---|---|
| | <p>нормативными документами Общества / положениями о структурных подразделениях, в т.ч.:</p> <ul style="list-style-type: none"> • обеспечивают реализацию принципов внутреннего контроля; • организуют построение эффективных процессов (направлений деятельности), включая разработку и внедрение с учетом выявленных рисков новых или изменение существующих контрольных процедур; • обеспечивают регламентацию курируемых процессов (направлений деятельности); • организуют исполнение контрольных процедур; • осуществляют оценку (мониторинг) выполнения контрольных процедур; • проводят оценку курируемых процессов (направлений деятельности) на предмет необходимости их оптимизации для повышения эффективности и соответствия изменяющимся условиям внешней и внутренней среды, организуют разработку предложений по совершенствованию контрольных процедур; • обеспечивают устранение выявленных недостатков контрольных процедур и процессов (направлений деятельности). |
| Работники структурных подразделений Общества, выполняющие контрольные процедуры в силу своих должностных обязанностей | <ul style="list-style-type: none"> • исполняют контрольные процедуры; • обеспечивают своевременное информирование непосредственных руководителей о случаях, когда исполнение контрольных процедур по каким-либо причинам стало невозможным и/или требуется изменение дизайна контрольных процедур в связи с изменением внутренних и /или внешних условий функционирования Общества; • представляют на рассмотрение непосредственному руководству предложения по внедрению контрольных процедур в соответствующих областях деятельности. |
| 2-я линия защиты | |
| Подразделение внутреннего контроля (Сектор менеджмента качества, внутреннего контроля и управления рисками Отдела внутреннего аудита и контроля) | <p>Сектор менеджмента качества, внутреннего контроля и управления рисками Отдела внутреннего аудита и контроля</p> <ul style="list-style-type: none"> • разрабатывает и обеспечивает внедрение основных и методологических документов по построению и совершенствованию системы внутреннего контроля; • содействует менеджменту в построении контрольной среды, обеспечивает выработку рекомендаций по описанию и внедрению в процессы (направления деятельности) контрольных процедур и закреплению ответственности за должностными лицами; • координирует деятельность по поддержанию и мониторингу целевого состояния системы внутреннего контроля; • осуществляет подготовку информации о состоянии системы внутреннего контроля для заинтересованных сторон; |

| | |
|--|---|
| | <ul style="list-style-type: none"> • взаимодействует с государственными контрольно-надзорными органами по вопросам внутреннего контроля. • координирует процессы управления рисками, в т.ч. организация взаимодействия всех участников СУР, методологическое обеспечение процесса управления рисками, агрегирование информации по всем выявленным рискам и подготовка предложений по актуализации реестра рисков; • обеспечивает мониторинг процесса управления рисками; • информирует исполнительные органы Общества о результатах управления рисками и оценки эффективности СУР; • содействует руководителям Общества в построении контрольной среды, выработка рекомендаций по описанию и внедрению в процессы контрольных процедур и закреплению ответственности за должностными лицами; • координирует деятельности по поддержанию и мониторингу достижения целевого состояния системы внутреннего контроля; • готовит экспертные мнения, заключения и предложения по материалам, выносимые на рассмотрение исполнительного органа Общества по вопросам организации и функционирования системы внутреннего контроля и системы управления рисками <u>в части СМК, в т.ч. аудитов ИСМ:</u> • организует и проводит внутренние аудиты ИСМ; • организует деятельность Общества по стандартизации, описанию и комплексной регламентации процессов; • контролирует разрабатываемые Обществом нормативные документы |
| <p>Специализированные контрольные подразделения:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Управление безопасности; - Департамент правового обеспечения; - Управление корпоративных и имущественных отношений - Управление делами - Внутренние аудиторы ИСМ; - Центр технического надзора | <p>Управление безопасности осуществляет следующие функции:</p> <ul style="list-style-type: none"> • осуществляет контроль за соблюдением всеми работниками Общества требований Антикоррупционной политики и принятых в целях ее развития и реализации внутренних документов Общества, минимизируя коррупционные риски. <p>Департамент правового обеспечения выполняет следующие функции:</p> <ul style="list-style-type: none"> • осуществляет контроль за соблюдением Обществом требований законодательства путем проведения юридической экспертизы и согласования в порядке, установленном организационно-распорядительными документами Общества, проектов организационно-распорядительных документов, проектов заявлений, писем, обращений, жалоб, |

| | |
|-----------------------|---|
| | <p>направляемых от имени Общества в органы законодательной и исполнительной власти, судебные инстанции, правоохранительные органы;</p> <ul style="list-style-type: none"> • отслеживает и информирует менеджмент Общества о принятых нормативных правовых актах Российской Федерации. <p>Управление корпоративных и имущественных отношений выполняет следующие функции:</p> <ul style="list-style-type: none"> • осуществляет контроль соответствия принимаемых исполнительными органами управления Общества решений законодательству Российской Федерации, стандартам Общества, организационно-распорядительным документам Общества, а также интересам Общества <p>Управление делами осуществляет</p> <ul style="list-style-type: none"> • контроль исполнения поручений, содержащихся в протоколах Правления Общества, приказах Общества, протоколах совещаний и поручениях Генерального директора Общества. <p>Внутренние аудиторы ИСМ (Аудиторы, назначенные для проведения аудита в рамках интегрированной системы менеджмента, системы менеджмента качества и других систем менеджмента Общества) осуществляют</p> <ul style="list-style-type: none"> • контроль за соблюдением всеми работниками Общества требований стандартов, нормативной и технической документации, процедур и правил выполнения работ в процессе осуществления деятельности Общества, в том числе мониторинг эффективности выполнения контрольных процедур. <p>Центр технического надзора (по договору с ПАО «ТРК») осуществляет следующие функции:</p> <ul style="list-style-type: none"> • выборочный технический надзор состояния и уровня эксплуатации действующих объектов электросетевого комплекса; • выборочный технический надзор на объектах реконструкции, технического перевооружения и нового строительства; • контроль организации оперативно-технологического управления; • контроль уровня безопасности производства (охрана труда, пожарная, промышленная и экологическая безопасность); • контроль за осуществлением оперативных и системных мероприятий по профилактике пожаров, аварий и несчастных случаев; • контроль полноты и своевременности исполнения противоаварийных документов и организационно-распорядительных документов Общества. |
| 3 линия защиты | |

| | |
|---|--|
| <p>Сектор внутреннего аудита отдела внутреннего аудита и контроля</p> | <ul style="list-style-type: none"> • разрабатывает, по результатам проведения внутреннего аудита, рекомендации по совершенствованию контрольных процедур, отдельных компонентов (элементов) внутреннего контроля и системы внутреннего контроля; • осуществляет внутреннюю независимую оценку эффективности системы внутреннего контроля и выдачу рекомендаций по повышению эффективности и результативности системы внутреннего контроля. |
|---|--|

Приложение №12 Участники СУР, их основные функции и задачи.

| Наименование участника | Основные функции в области СУР |
|---|---|
| Совет директоров | <ul style="list-style-type: none"> - Утверждает внутренние документы Общества, определяющие организацию и функционирование системы управления рисками Общества. - Рассматривает отчеты исполнительных органов Общества об организации, функционировании и эффективности системы управления рисками, оценивает функционирование указанной системы и вырабатывает рекомендации по ее улучшению |
| Уполномоченный комитет Совета директоров | <ul style="list-style-type: none"> - Осуществляет предварительное рассмотрение вопросов функционирования СУР перед их вынесением на заседание Совета директоров Общества |
| Ревизионная комиссия | <ul style="list-style-type: none"> - По результатам ревизионной проверки готовит предложения / рекомендации по совершенствованию СУР Общества |
| Исполнительные органы (Генеральный директор, Правление) | <ul style="list-style-type: none"> - Обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной СУР. - Отвечают за выполнение решений Совета директоров Общества в области организации СУР |
| Владельцы рисков | <ul style="list-style-type: none"> - Отвечают за своевременное выявление и оценку рисков, выбор метода реагирования на риски, своевременную разработку и организацию выполнения мероприятий по управлению рисками, регулярный мониторинг рисков |
| Исполнители мероприятий по управлению рисками | <ul style="list-style-type: none"> - Выполняют должным образом функции, направленные на минимизацию рисков, в соответствии с должностными инструкциями и установленными регламентирующими документами. - Выполняют мероприятия, направленные на управление рисками, своевременно и в полном объеме |
| Сектор менеджмента качества, внутреннего контроля и управления рисками отдела внутреннего аудита и контроля | <ul style="list-style-type: none"> - Осуществляет функции по общей координации процесса управления рисками. - Формирует отчетность по рискам Общества. - Осуществляет оперативный контроль за процессом управления рисками структурными подразделениями Общества. - Выполняет контрольные мероприятия в Обществе по вопросам организации и функционирования СУР. - Осуществляет подготовку и представление исполнительным органам Общества информации об эффективности СУР, а также по иным вопросам, предусмотренным Политикой управления рисками |
| Сектор внутреннего аудита отдела внутреннего аудита и контроля | <ul style="list-style-type: none"> - Осуществляет проведение внутренней независимой оценки эффективности СУР Общества и выработку рекомендаций по повышению эффективности и результативности СУР. - Информировать исполнительные органы, Комитет по аудиту Совета директоров Общества и Совет директоров Общества о состоянии СУР посредством ежегодного вынесения на рассмотрение результатов оценки состояния и эффективности СУР |

Приложение №13 Перечень нормативных правовых актов об установлении тарифов на 2022 год.

1. Приказ Департамента тарифного регулирования Томской области от 28.12.2021 № 6-669 «Об установлении стандартизированных тарифных ставок платы за технологическое присоединение к электрическим сетям сетевых организаций на территории Томской области» (Источник официального опубликования: Официальный интернет-портал правовой информации (<http://parvo.gov.ru>), номер опубликования: 7001202112290001, дата опубликования: 29.12.2021).
2. Приказ Департамента тарифного регулирования Томской области от 28.12.2021 № 6-670 «О внесении изменения в приказ Департамента тарифного регулирования Томской области от 29.12.2017 № 6-730» (Источник официального опубликования: Официальный интернет-портал правовой информации (<http://parvo.gov.ru>), номер опубликования: 7001202112290003, дата опубликования: 29.12.2021).
3. Приказ Департамента тарифного регулирования Томской области от 28.12.2021 № 6-671 «Об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями на территории Томской области на 2022 год» (Источник официального опубликования: Официальный интернет-портал правовой информации (<http://parvo.gov.ru>), номер опубликования: 7001202112290004, дата опубликования: 29.12.2021).
4. Приказ Департамента тарифного регулирования Томской области от 28.12.2021 № 6-672 «Об установлении единых (котловых) тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям территориальных сетевых организаций Томской области на 2022 год» (Источник официального опубликования: Официальный интернет-портал правовой информации (<http://parvo.gov.ru>), номер опубликования: 7001202112290002, дата опубликования: 29.12.2021).
5. Приказ Департамента тарифного регулирования Томской области от 10.01.2022 № 6-1 «О внесении изменения в приказ Департамента тарифного регулирования Томской области от 28.12.2021 № 6-672» (Источник официального опубликования: Официальный интернет-портал правовой информации (<http://parvo.gov.ru>), номер опубликования: 7001202201110005, дата опубликования: 11.01.2022).
6. Приказ Департамента тарифного регулирования Томской области от 11.01.2022 № 6-4 «О внесении изменений в приказ Департамента тарифного регулирования Томской области от 28.12.2021 № 6-669» (Источник официального опубликования: Официальный интернет-портал правовой информации (<http://parvo.gov.ru>), номер опубликования: 7001202201110004, дата опубликования: 11.01.2022).
7. Приказ Департамента тарифного регулирования Томской области от 11.01.2022 № 6-6 «О внесении изменения в приказ Департамента тарифного регулирования Томской области от 28.12.2021 № 6-672» (Источник официального опубликования: Официальный интернет-портал правовой информации (<http://parvo.gov.ru>), номер опубликования: 7001202201120001, дата опубликования: 12.01.2022).
8. Приказ Департамента тарифного регулирования Томской области от 12.01.2022 № 6-12 «О внесении изменения в приказ Департамента тарифного регулирования Томской области от 28.12.2021 № 6-669» (Источник официального опубликования: Официальный интернет-портал правовой информации (<http://parvo.gov.ru>), номер опубликования: 7001202201120009, дата опубликования: 12.01.2022).

Приложение №14 Таблица соответствия текста отчета показателям руководств (GRI)

| № | Индекс показателя | Наименование показателя | Раскрытие | Положение в Отчете |
|---------------------|-------------------|---|-----------|--|
| Стратегия и анализ | | | | |
| 1. | G4-1 | Заявление самого старшего руководителя, принимающего решения в организации о значении устойчивого развития для организации и стратегии, применяемой организацией при решении вопросов устойчивого развития | Полностью | Обращение к акционерам Председателя Совета директоров и Генерального директора Общества. |
| 2. | G4-2 | Описание ключевых воздействий, рисков и возможностей | Полностью | 2.4 Ключевые риски. |
| Профиль организации | | | | |
| 3. | G4-3 | Наименование организации | Полностью | 1.1. Представление Компании (миссия, история, основные направления деятельности и структура). |
| 4. | G4-4 | Главные бренды, виды продукции и/или услуг | Полностью | 1.1. Представление Компании (миссия, история, основные направления деятельности и структура). |
| 5. | G4-5 | Расположение штаб-квартиры организации | Полностью | 1.1. Представление Компании (миссия, история, основные направления деятельности и структура). |
| 6. | G4-6 | Число стран, в которых организация осуществляет свою деятельность, и названия стран, где осуществляется основная деятельность или которые особенно значимы с точки зрения вопросов устойчивого развития, охватываемых Отчетом | Полностью | 1.2. География деятельности (карта) и основные активы ПАО «ТРК». |
| 7. | G4-7 | Характер собственности и организационно-правовая форма | Полностью | 1.1. Представление Компании (миссия, история, основные направления |

| | | | | |
|-----|-------|---|---|---|
| | | | | и деятельности структура). |
| 8. | G4-8 | Рынки, на которых работает организация (включая географическую разбивку, обслуживаемые сектора и категории потребителей и бенефициаров) | Полностью | 1.1. Представление Компании (миссия, история, основные направления деятельности и структура); 1.2. География деятельности (карта) и основные активы ПАО «ТРК». |
| 9. | G4-9 | Масштаб организации, включая: число работников; чистый объем продаж (для организаций частного сектора) или чистая выручка (для государственных организаций); общий капитал с разбивкой на заемный и собственный капитал (для организаций частного сектора); количественные характеристики продукции или предоставленных услуг | Полностью | 1.1. Представление Компании (миссия, история, основные направления деятельности и структура); 4.4. Управление персоналом; 3.1. Операционные результаты; 3.4 Финансовые результаты. |
| 10. | G4-10 | Общая численность сотрудников с разбивкой по договору о найме и полу; общая численность постоянных сотрудников с разбивкой по типу занятости и полу; общая численность рабочей силы с разбивкой на штатных и внештатных сотрудников, а также по полу; общая численность рабочей силы с разбивкой по регионам и полу; доля работ, выполняемых работниками, юридически считающимися занимающимися индивидуальной трудовой и предпринимательской деятельностью, или лицами, отличными от штатных и внештатных сотрудников, | Частично: учет сотрудников по типу занятости не ведется | 4.4. Управление персоналом. |

| | | | | |
|-----|-------|---|-----------|--|
| | | включая штатных и внештатных субподрядчиков; | | |
| | | сезонные изменения численности занятых лиц. | | |
| 11. | G4-11 | Процент всех сотрудников, охваченных коллективным договором | Полностью | 4.4. Управление персоналом. |
| 12. | G4-12 | Описание цепочки поставок | Полностью | 1.4. Бизнес-модель; 2.1.3. Положение компании на рынке, 4.11. Закупочная деятельность |
| 13. | G4-13 | <p>Существенные изменения масштабов, структуры или собственности, произошедшие на протяжении отчетного периода, включая:</p> <p>расположение или характер изменения в деятельности, включая открытие, закрытие и расширение предприятий;</p> <p>изменения в структуре акционерного капитала и другие действия по формированию, поддержанию или изменению капитала (для организаций частного сектора);</p> <p>изменение местонахождения поставщиков, структуры поставок или отношений с поставщиками, включая выбор поставщиков и прекращение отношений с поставщиками</p> | Полностью | <p>1.1. Представление Компании (миссия, история, основные направления деятельности и структура);</p> <p>4.11. Закупочная деятельность;</p> <p>5.15. Акционерный капитал, обращение ценных бумаг.</p> |
| 14. | G4-14 | Применение принципа предосторожности | Полностью | <p>2.2. Стратегия развития;</p> <p>4.5. Охрана труда и промышленной безопасности;</p> <p>4.6. Охрана окружающей среды.</p> |
| 15. | G4-15 | Разработанные внешними сторонами экономические, экологические и социальные хартии, принципы или другие инициативы, к которым | Полностью | 4.12. Антикоррупционная политика и обеспечение безопасности экономической деятельности. |

| | | | | |
|---|-------|---|--------------------------|---|
| | | организация присоединилась или поддерживает | | 5.14. Предотвращение конфликта интересов. |
| 16. | G4-16 | Членство в ассоциациях, отраслевых и/или национальных и международных организациях по защите интересов, в которых организация: занимает место в органах управления; участвует в проектах или комитетах; предоставляет существенное финансирование за рамками общих членских взносов; рассматривает свое членство как стратегическое | Полностью | Приложение №8. Сведения об участии в деятельности дочерних, зависимых и других хозяйственных обществ (коммерческих и некоммерческих организациях) в 2022 году. |
| Выявленные существенные аспекты и границы | | | | |
| 17. | G4-17 | Перечень юридических лиц, отчетность которых была включена в консолидированную финансовую отчетность | Полностью | Отсутствует |
| 18. | G4-18 | Методика определения содержания отчета и границ Аспектов; Разъяснение, как организация применяла Принципы подготовки отчетности при определении содержания отчета | В отчете не раскрывается | |
| 19. | G4-19 | Перечень всех существенных Аспектов, выявленных в процессе определения содержания отчета | В отчете не раскрывается | |
| 20. | G4-20 | Описание по каждому существенному Аспекту, границы Аспекта внутри организации (в том числе перечень юридических лиц или групп юридических лиц, которые указаны в п.3.2 и для которых данный Аспект является существенным) | В отчете не раскрывается | |
| 21. | G4-21 | Описание по каждому существенному Аспекту, границы Аспекта за пределами организации (в том числе перечень юридических лиц, групп юридических лиц, | В отчете не раскрывается | |

| | | | | |
|--|-------|---|--------------------------|---|
| | | объектов и географических регионов, для которых данный Аспект является существенным) | | |
| 22. | G4-22 | Результаты всех переформулированных показателей, приведенных в предыдущих отчетах, и причины таких формулировок | Полностью | Переформулировки показателей не производились |
| 23. | G4-23 | Существенное изменение Охвата и Границ Аспектов по сравнению с предыдущими отчетными периодами | Полностью | Отсутствует |
| Взаимодействие с заинтересованными сторонами | | | | |
| 24. | G4-24 | Список заинтересованных сторон, с которыми организация взаимодействует | Полностью | 4.9. Взаимодействие со стейкхолдерами |
| 25. | G4-25 | Принципы выявления и отбора заинтересованных сторон для взаимодействия | Полностью | 4.9. Взаимодействие со стейкхолдерами |
| 26. | G4-26 | Подход организации к взаимодействию с заинтересованными сторонами, включая частоту взаимодействия по формам и заинтересованным группам; - информация о том, были ли какие-либо элементы взаимодействия предприняты специально в качестве части процесса подготовки отчета | Полностью | 4.9. Взаимодействие со стейкхолдерами |
| 27. | G4-27 | Ключевые темы и опасения, которые были подняты заинтересованными сторонами в рамках взаимодействия с организацией, а также то, как организация отреагировала на эти ключевые темы и опасения, в том числе в процессе подготовки своей отчетности | В отчете не раскрывается | |
| Общие сведения об отчете | | | | |
| 28. | G4-28 | Отчетный период, за который предоставляется информация, | Полностью | Об отчете |
| 29. | G4-29 | Дата публикации предыдущего отчета в области устойчивого развития | В отчете не раскрывается | |
| 30. | G4-30 | Цикл отчетности | Полностью | Об отчете |
| 31. | G4-31 | Контактное лицо для обращения с вопросами относительно | Полностью | Контактная информация |

| | | | | |
|--------------------------|-------|---|--------------------------|--|
| | | данного отчета или его содержания | | |
| 32. | G4-32 | Информация о варианте подготовки отчета «в соответствии» с руководством GRI, выбранным организацией. Указатель содержания GRI для выбранного варианта подготовки отчета. Заключение об общественном (внешнем) заверении отчета в случае, если документ был заверен внешней стороной | Полностью | Приложение 14. Таблица соответствия Отчета Руководству GRI |
| 33. | G4-33 | Политика и применяемая практика организации в отношении обеспечения общественного (внешнего) заверения отчетности об устойчивом развитии | В отчете не раскрывается | Общественное (внешнее) заверение отчета не проводилось |
| Корпоративное управление | | | | |
| 34. | G4-34 | Структура корпоративного управления организацией, включая комитеты высшего руководящего органа корпоративного управления, отвечающие за принятие решений по экономическим, экологическим и социальным воздействиям, оказываемым организацией | Полностью | 5. Отчет о корпоративном управлении. |
| 35. | G4-35 | Порядок делегирования полномочий по решению экономических, экологических и социальных проблем от высшего органа корпоративного управления исполнительным руководителям высшего ранга и другим сотрудникам | Полностью | 5. Отчет о корпоративном управлении. |
| 36. | G4-36 | Наличие в организации руководящей должности или должности, предполагающие ответственность за решение экономических, экологических и социальных проблем, и подчиняются ли лица, занимающие эти посты, непосредственно высшему органу корпоративного управления | Полностью | 5. Отчет о корпоративном управлении; |

| | | | | |
|-----|-------|---|-----------|---------------------------------------|
| 37. | G4-37 | Процедуры проведения консультаций по экономическим, экологическим и социальным проблемам между заинтересованными сторонами и высшим органом корпоративного управления отчитывающейся Компании | Полностью | 5. Отчет о корпоративном управлении; |
| 38. | G4-38 | <p>Состав высшего органа корпоративного управления и его комитетов, в том числе:</p> <p>исполнительных и неисполнительных членов;</p> <p>независимых членов;</p> <p>сроки пребывания в должности членов корпоративного управления;</p> <p>количество других значительных должностей и обязательств каждого должностного лица, а также характер этих обязательств;</p> <p>пол;</p> <p>участие недостаточно представленных социальных групп;</p> <p>компетенции, имеющие отношение к экономическому, экологическому и социальному воздействию организации;</p> <p>представительство заинтересованных сторон</p> | Полностью | 5.6. Отчет Совета директоров Общества |
| 39. | G4-39 | Является ли председатель высшего органа корпоративного управления также исполнительным директором (если да, то его функции в управлении организацией и причины такого совмещения должностей) | Полностью | 5.6. Отчет Совета директоров Общества |
| 40. | G4-40 | Порядок выдвижения и отбора кандидатов в члены высшего органа корпоративного управления и его комитетов, а также критерии, и при | Полностью | 5. Отчет о корпоративном управлении |

| | | | | |
|---|-------|---|-----------|--|
| | | выдвижении и отборе членов высшего руководящего органа (факторы разнообразия, независимости, профессиональной квалификации) | | |
| 41. | G4-41 | Процедуры, используемые высшим органом корпоративного управления для предотвращения конфликтов интересов и управления ими. Раскрытие информации о конфликтах интересов заинтересованным сторонам, включая, как минимум, информацию о перекрестном членстве в нескольких советах директоров; перекрестном владении акциями с поставщиками и иными заинтересованными сторонами; существовании контролирующего акционера; аффилированных лицах | Полностью | 4.12. Антикоррупционная политика и обеспечение безопасности экономической деятельности; 5.14. Предотвращение конфликта интересов; 5.6. Отчет Совета директоров Общества. |
| Роль высшего органа корпоративного управления | | | | |
| 42. | G4-42 | Роль высшего органа корпоративного управления и исполнительных руководителей высшего ранга в разработке, утверждении и обновлении формулировок целей организации, ее ценностей и миссии, а также ее стратегий, политик и задач в отношении экономического, экологического и социального воздействия | Полностью | 5. Отчет о корпоративном управлении. |
| 43. | G4-43 | Меры, принимаемые для выработки и повышения коллективного знания высшего органа корпоративного управления в связи с экономической, экологической и социальной проблематикой | Полностью | 5.1. Общая информация о корпоративном управлении в Компании |
| 44. | G4-44 | Процедуры, используемые для оценки деятельности высшего органа корпоративного управления с точки зрения управления им экономическими, экологическими и социальными вопросами; является ли оценка | Полностью | 5.12. Внутренний контроль, управление рисками и внутренний аудит, 4.12. Антикоррупционная политика и обеспечение безопасности |

| | | | | |
|----------------------------|-------|---|-----------|--|
| | | независимой и как часто она проводится | | экономической деятельности. 5.14. Предотвращение конфликта интересов. |
| 45. | G4-45 | Роль высшего органа корпоративного управления в выявлении экономических, экологических и социальных воздействий, рисков и возможностей и управлении ими; роль в обеспечении следования должным нормам поведения | Полностью | 5.12. Внутренний контроль, управление рисками и внутренний аудит. |
| 46. | G4-46 | Роль высшего органа корпоративного управления в анализе эффективности используемых организацией методов управления рисками, связанными с экономическими, экологическими и социальными вопросами | Полностью | 5.12. Внутренний контроль, управление рисками и внутренний аудит. |
| 47. | G4-47 | Как часто высший орган корпоративного управления анализирует экономические, экологические и социальные воздействия, риски и возможности | Полностью | 5.12. Внутренний контроль, управление рисками и внутренний аудит. |
| 48. | G4-48 | Высший комитет или должность лица, официально проверяющего и утверждающего отчет организации в области устойчивого развития и обеспечивающего охват всех существенных Аспектов | Полностью | И.о. Генерального директора ПАО «ТРК» |
| 49. | G4-49 | Процедура информирования высшего органа корпоративного управления о критически важных проблемах | Полностью | 5.12. Внутренний контроль, управление рисками и внутренний аудит. |
| 50. | G4-50 | Характер и общее количество важных проблем, доведенных до сведения высшего органа корпоративного управления и механизмы, которые были использованы для их рассмотрения и решения | Полностью | 5.6. Отчет Совета директоров. |
| Вознаграждение и поощрение | | | | |
| 51. | G4-51 | Описание системы вознаграждения членов коллегиального | Полностью | 5.10. Система вознаграждения |

| | | | | |
|---------------------------|------|---|-----------|--|
| | | исполнительного органа, включая сведения о суммарном воз награждении за год коллегиального исполнительного органа с разбивкой на виды вознаграждений | | органов управления Компанией. |
| | | | | |
| 52 | G4-1 | Порядок определения размера вознаграждения; участвуют ли консультанты по вознаграждению в определении размера и являются ли они независимыми; прочие отношения, которые консультанты по вознаграждению поддерживают с организацией | Полностью | 5.10. Система вознаграждения органов управления Компанией. |
| 53 | G4-2 | Порядок учета мнения заинтересованных сторон о вознаграждении, включая результаты голосования по правилам и предложениям относительно вознаграждения | Полностью | 5.10. Система вознаграждения органов управления Компанией. |
| Этика и добросовестность | | | | |
| 54 | G4-3 | Ценности, принципы, стандарты и нормы поведения организации, такие как кодексы поведения и этические кодексы | Полностью | 2.2. Стратегия развития |
| 55 | G4-4 | Внутренние и внешние механизмы обращения за консультациями по вопросам этического и законопослушного поведения, а также по вопросам, связанным с проявлениями недобросовестности в организации (телефон доверия) | Полностью | 4.12. Антикоррупционная политика и обеспечение безопасности экономической деятельности. 5.14. Предотвращение конфликта интересов. |
| 56 | G4-5 | Внутренние и внешние механизмы сообщения о неэтичном или незаконном поведении, а также о проблемах, связанных с недобросовестностью в организации, в т. ч. касающиеся непосредственного начальника, механизмы сообщения о фактах неправомерной деятельности или горячие линии | Полностью | 4.12. Антикоррупционная политика и обеспечение безопасности экономической деятельности. 5.14. Предотвращение конфликта интересов. |
| Категория «Экономическая» | | | | |

| Аспект «Экономическая результативность» | | | | |
|---|--------|---|--------------------------|--|
| 57 | G4-DMA | Сведения о подходах в области менеджмента данным аспектом | Полностью | 2.2. Стратегия развития; 1.4. Бизнес- модель. |
| 58 | G4-EC1 | Созданная и распределенная прямая экономическая стоимость | Полностью | 1.4. Бизнес- модель, 3.4. Финансовые результаты. |
| 59 | G4-EC2 | Риски и возможности для деятельности организации, возникающие в результате изменения климата | Полностью | 2.4. Ключевые риски; 5.12. Внутренний контроль, управление рисками и внутренний аудит. |
| 60 | G4-EC3 | Обеспеченность обязательств организации, связанных с пенсионными планами и установленными льготами | Полностью | 4.4.5. Социальная политика. |
| 61 | G4-EC4 | Финансовая помощь, полученная от государства | Полностью | 3.1.8. Инвестиционная деятельность Финансовая помощь от государства не предоставляется. |
| Аспект «Присутствие на рынках» | | | | |
| 62 | G4-DMA | Сведения о подходах в области менеджмента данным аспектом | Полностью | 2.2. Стратегия развития. |
| 63 | G4-EC5 | Отношение размера стандартной заработной платы начального уровня сотрудников разного пола к размеру установленной минимальной заработной платы в существенных регионах деятельности организации | Полностью | 4.2.6. Социальная политика Компании |
| 64 | G4-EC6 | Доля руководителей высшего ранга в существенных регионах осуществления деятельности организации, нанятых из числа представителей местного населения | В отчете не раскрывается | |
| Аспект «Непрямые экономические воздействия» | | | | |
| 65 | G4-DMA | Сведения о подходах в области менеджмента данным аспектом | Полностью | 2.2. Стратегия развития. |
| 66 | G4-EC7 | Развитие и воздействие инвестиций в инфраструктуру и безвозмездные услуги | Полностью | 3. Результаты деятельности за 2022 год; 3.2. Инвестиционная деятельность; |

| | | | | |
|---------------------------|--------|---|---|--|
| | | | | 4.4.5. Социальная политика Компании |
| 67 | G4-EC8 | Существенные непрямые экономические воздействия, включая область влияния | Полностью | 3. Результаты деятельности за 2022 год; 3.2. Инвестиционная деятельность; 4.4.5. Социальная политика Компании. |
| Аспект «Практики закупок» | | | | |
| 68 | G4-DMA | Сведения о подходах в области менеджмента данным аспектом | Полностью | 4.11. Закупочная деятельность. |
| 69 | G4-EC9 | Доля расходов на местных поставщиков в существенных регионах осуществления деятельности | В отчете не раскрывается: учет по данному показателю не ведется | |
| Категория «Экологическая» | | | | |
| Аспект «Материалы» | | | | |
| 70 | G4-DMA | Сведения о подходах в области менеджмента данным аспектом | Полностью | 4.6. Охрана окружающей среды. |
| 71 | G4-EN1 | Использованные материалы по массе или объему | В отчете не раскрывается: учет по данному показателю не ведется | |
| 72 | G4-EN2 | Доля материалов, представляющих собой переработанные или повторно используемые отходы | В отчете не раскрывается: учет по данному показателю не ведется | 4.4 Охрана окружающей среды |
| Аспект «Энергия» | | | | |
| 73 | G4-DMA | Сведения о подходах в области менеджмента данным аспектом | Полностью | 4.6. Охрана окружающей среды. 4.7. Энергопотребление и энергосбережение. |
| 74 | G4-EN3 | Потребление энергии внутри организации | Полностью | 4.6. Охрана окружающей среды Приложение №4 Перечень основных производственных, финансовых и нефинансовых показателей, включаемых в Годовой отчет по итогам 2022 года, таблица 7. |

| | | | | |
|--------------------------|---------|---|---|-------------------------------|
| 75 | G4-EN6 | Сокращение энергопотребления | Полностью | 4.6. Охрана окружающей среды |
| 76 | G4-EN7 | Снижение потребности в энергии на производство товаров и оказание услуг | Полностью | 4.6. Охрана окружающей среды. |
| Аспект «Вода» | | | | |
| 77 | G4-DMA | Сведения о подходах в области менеджмента данным аспектом | Полностью | 4.6. Охрана окружающей среды. |
| 78 | G4-EN8 | Общее количество забираемой воды с разбивкой по источникам | Полностью | 4.6. Охрана окружающей среды. |
| Общие сведения об отчете | | | | |
| 79 | G4-EN9 | Источники воды, на которые оказывает существенное влияние водозабор организации | Полностью | 4.6. Охрана окружающей среды. |
| 80 | G4-EN10 | Доля и общий объем многократно и повторно используемой воды | Полностью | 4.6. Охрана окружающей среды. |
| Аспект «Биоразнообразие» | | | | |
| 81 | G4-DMA | Сведения о подходах в области менеджмента данным аспектом | Полностью | 4.6. Охрана окружающей среды. |
| 82 | G4-EN11 | Производственные площадки, находящиеся в собственности, аренде или под управлением организации и расположенные на охраняемых природных территориях и территориях с высокой ценностью биоразнообразия, находящихся вне границ охраняемых природных территорий, или прилегающие к таким территориям | Полностью | 4.6. Охрана окружающей среды. |
| 83 | G4-EN12 | Описание существенных воздействий деятельности, продукции и услуг на биоразнообразие на охраняемых природных территориях и территориях с высокой ценностью биоразнообразия вне границ охраняемых природных территорий | Полностью | 4.6. Охрана окружающей среды. |
| 84 | G4-EN13 | Сохраненные или восстановленные места обитания | Полностью | 4.6. Охрана окружающей среды. |
| 85 | G4-EN14 | Общее число видов, занесенных в Красный список МСОП и национальный список охраняемых видов, места | В отчете не раскрывается: учет по данному показателю не ведется | |

| | | | | |
|-----------------------------------|---------|---|---|-------------------------------|
| | | обитания которых находятся на территории, затрагиваемой деятельностью организации, с разбивкой по степени угрозы существования вида | | |
| Аспект «Выбросы» | | | | |
| 86 | G4-DMA | Сведения о подходах в области менеджмента данным аспектом | Полностью | 4.6. Охрана окружающей среды. |
| 87 | G4-EN19 | Сокращение выбросов парниковых газов | Полностью | 4.6. Охрана окружающей среды. |
| 88 | G4-EN20 | Выбросы озоноразрушающих веществ | Полностью | 4.6. Охрана окружающей среды. |
| 89 | G4-EN21 | Выбросы в атмосферу NOX, SOX и других значимых загрязняющих веществ | Полностью | 4.6. Охрана окружающей среды. |
| Аспект «Сбросы и отходы» | | | | |
| 90 | G4-EN22 | Общий объем сбросов с указанием качества сточных вод и принимающего объекта | Полностью | 4.6. Охрана окружающей среды. |
| 91 | G4-EN23 | Общая масса отходов в разбивке по типу и способу обращения | Полностью | 4.6. Охрана окружающей среды. |
| 92 | G4-EN24 | Общее количество и объем существенных разливов | В отчете не раскрывается: учет по данному показателю не ведется | |
| 93 | G4-EN26 | Принадлежность, размер, статус охраны и ценность с точки зрения биоразнообразия водных объектов и связанных с ними мест обитания редких видов животных, на которые оказывают существенное влияние сбросы, осуществляемые организацией, организации и поверхностный сток с ее территории | Полностью | 4.6. Охрана окружающей среды. |
| Аспект «Продукция и услуги» | | | | |
| 94 | G4-DMA | Сведения о подходах в области менеджмента данным аспектом | Полностью | 4.6. Охрана окружающей среды. |
| 95 | G4-EN27 | Степень снижения воздействия продукции и услуг организации на окружающую среду | Полностью | 4.6. Охрана окружающей среды. |
| Аспект «Соответствие требованиям» | | | | |
| 96 | G4-DMA | Сведения о подходах в области менеджмента данным аспектом | Полностью | 4.6. Охрана окружающей среды. |

| | | | | |
|--|---------|--|---|-------------------------------|
| 97 | G4-EN29 | Денежное значение значительных штрафов и общее число нефинансовых санкций, наложенных за несоблюдение экологического законодательства и нормативных требований | Полностью | 4.6. Охрана окружающей среды. |
| Аспект «Транспорт» | | | | |
| 98 | G4-DMA | Сведения о подходах в области менеджмента данным аспектом | Полностью | 4.6. Охрана окружающей среды. |
| 99 | G4-EN30 | Значимое воздействие на окружающую среду перевозок продукции и других товаров и материалов, используемых для деятельности организации, и перевозок рабочей силы | Полностью | 4.6. Охрана окружающей среды. |
| Аспект «Общая информация» | | | | |
| 100 | G4-DMA | Сведения о подходах в области менеджмента данным аспектом | Полностью | 4.6. Охрана окружающей среды. |
| 101 | G4-EN31 | Общие расходы и инвестиции на охрану окружающей среды с разбивкой по типам | Полностью | 4.6. Охрана окружающей среды. |
| Категория «Социальная» — Подкатегория «Практика трудовых отношений и достойный труд» | | | | |
| Аспект «Занятость» | | | | |
| 102 | G4-DMA | Сведения о подходах в области менеджмента данным аспектом | Полностью | 4.4. Управление персоналом. |
| 103 | G4-LA1 | Общее количество и процент вновь нанятых сотрудников, а также текучесть кадров в разбивке по типу занятости, договору о найме и региону | Частично. Не раскрыта информация в разбивке по типу занятости, договору о найме в связи с отсутствием централизованного учета | 4.4. Управление персоналом |
| 104 | G4-LA2 | Выплаты и льготы, предоставляемые работникам, работающим на условиях полной занятости, которые не предоставляются работникам, работающим на условиях временной или неполной занятости, в разбивке по основной деятельности | Полностью | 4.4. Управление персоналом |
| Аспект «Взаимоотношения сотрудников и руководства» | | | | |
| 105 | G4-DMA | Сведения о подходах в области менеджмента данным аспектом | Полностью | 4.4. Управление персоналом |

| | | | | |
|---|--------|---|--|---|
| 106 | G4-LA4 | Минимальный период(ы) уведомления в отношении значительных изменений в деятельности организации, а также определен ли он в коллективном соглашении | Полностью | 4.4. Управление персоналом |
| Аспект «Здоровье и безопасность на рабочем месте» | | | | |
| 107 | G4-DMA | Сведения о подходах в области менеджмента данным аспектом | Полностью | 4.5. Охрана труда и промышленная безопасность |
| 108 | G4-LA5 | Доля всего персонала, представленного в официальных совместных комитетах по здоровью и безопасности с участием представителей руководства и работников, участвующих в мониторинге и формулирующих рекомендации в отношении программ по здоровью и безопасности на рабочем месте | Полностью | 4.5. Охрана труда и промышленная безопасность |
| 109 | G4-LA6 | Виды и уровень производственного травматизма, уровень профессиональных заболеваний, коэффициент потерянных дней и коэффициент отсутствия на рабочем месте, а также общее количество смертельных исходов, связанных с работой, в разбивке по регионам и полу | Частично. Не раскрыта информация в разбивке по региону и полу в связи с отсутствием централизованного учета. | 4.5. Охрана труда и промышленная безопасность; Приложение №4 Перечень основных производственных, финансовых и нефинансовых показателей, включаемых в Годовой отчет по итогам 2022 года, таблица 15. |
| 110 | G4-LA7 | Работники с высоким травматизмом и высоким риском заболеваний, связанными с родом их профессиональной деятельности | Полностью | 4.5. Охрана труда и промышленная безопасность; Приложение №4 Перечень основных производственных, финансовых и нефинансовых показателей, включаемых в Годовой отчет по итогам 2022 года, таблица 15. |
| 111 | G4-LA8 | Отражение вопросов здоровья и безопасности в официальных соглашениях с профсоюзами | Полностью | 4.4. Управление персоналом; 4.5. Охрана труда и промышленная безопасность |

| | | | | |
|--|---------|--|-----------|--|
| Аспект «Обучение и образование» | | | | |
| 112 | G4-DMA | Сведения о подходах в области менеджмента данным аспектом | Полностью | 4.4. Управление персоналом |
| 113 | G4-LA9 | Среднегодовое количество часов обучения одного сотрудника с разбивкой по полу и категориям сотрудников | Полностью | 4.4. Управление персоналом |
| 114 | G4-LA10 | Программы развития навыков и образования на протяжении жизни, призванные поддерживать способность сотрудников к занятости, а также оказать им поддержку при завершении карьеры | Полностью | 4.4. Управление персоналом |
| Аспект «Равное вознаграждение для мужчин и женщин» | | | | |
| 115 | G4-DMA | Сведения о подходах в области менеджмента данным аспектом | Полностью | 4.4. Управление персоналом |
| 116 | G4-LA13 | Отношение базового оклада мужчин и женщин в разбивке по категориям работников и по существенным регионам осуществления деятельности организации | Полностью | 4.4. Управление персоналом |
| Категория «Социальная» — Подкатегория «Права человека» | | | | |
| Аспект «Недопущение дискриминации» | | | | |
| 117 | G4-DMA | Сведения о подходах в области менеджмента данным аспектом | Полностью | 4.4. Управление персоналом, 4.5. Охрана труда и промышленная безопасность |
| 118 | G4-HR4 | Общее количество случаев дискриминации и предпринятые корректирующие действия | Полностью | 4.4. Управление персоналом; 4.5. Охрана труда и промышленная безопасность |
| Категория «Социальная» — Подкатегория «Общество» | | | | |
| Аспект «Местные сообщества» | | | | |
| 119 | G4-DMA | Сведения о подходах в области менеджмента данным аспектом | Полностью | 4.8. Развитие регионов |
| 120 | G4-SO2 | Процент подразделений с существенным фактическим или потенциальным отрицательным воздействием на местные сообщества | Полностью | 4.8. Развитие регионов |
| Аспект «Противодействие коррупции» | | | | |

| | | | | |
|--|--------|--|---|---|
| 121 | G4-DMA | Сведения о подходах в области менеджмента данным аспектом | Полностью | 4.12. Антикоррупционная политика и обеспечение безопасности экономической деятельности; 5.14. Предотвращение конфликтов интересов. |
| 122 | G4-SO1 | Процент подразделений с реализованными программами взаимодействия с местными сообществами, оценки воздействия деятельности организации на местные сообщества и их развитие | Полностью | 4.12. Антикоррупционная политика и обеспечение безопасности экономической деятельности; 5.14. Предотвращение конфликтов интересов. |
| 123 | G4-SO2 | Процент подразделений с существенным фактическим или потенциальным отрицательным воздействием на местные сообщества | Полностью | Отсутствуют |
| 124 | G4-SO3 | Общее количество и процент подразделений, в отношении которых производились оценки рисков, связанных с коррупцией, и выявленные существенные риски | Частично. Не раскрыта информация о проценте подразделений в связи с отсутствием централизованного учета | 4.12. Антикоррупционная политика и обеспечение безопасности экономической деятельности; 5.14. Предотвращение конфликтов интересов |
| 125 | G4-SO4 | Информирование о политиках и методах противодействия коррупции и обучение им | Полностью | 4.12. Антикоррупционная политика и обеспечение безопасности экономической деятельности |
| Взаимодействие с заинтересованными сторонами | | | | |
| 126 | G4-SO5 | Подтвержденные случаи коррупции и предпринятые действия | Полностью | 4.12. Антикоррупционная политика и обеспечение безопасности экономической деятельности |
| Аспект «Государственная политика» | | | | |
| 127 | G4-DMA | Сведения о подходах в области менеджмента данным аспектом | Полностью | 4.12. Антикоррупционная политика и обеспечение безопасности экономической деятельности. |

| | | | | |
|--|--------|---|-----------|--|
| | | | | 5.14. Предотвращение конфликтов интересов. |
| 128 | G4-SO6 | Общее денежное выражение пожертвований на политические цели по странам и получателям/бенефициарам | Полностью | Пожертвований в денежной или натуральной формах на политические цели не производилось |
| Аспект «Препятствие конкуренции» | | | | |
| 129 | G4-DMA | Сведения о подходах в области менеджмента данным аспектом | Полностью | 4.11. Закупочная деятельность |
| 130 | G4-SO7 | Общее число случаев правовых действий в отношении организации в связи с противодействием конкуренции и нарушением антимонопольного законодательства и их результаты | Полностью | 4.11. Закупочная деятельность |
| Аспект «Соответствие Компании законодательным требованиям» | | | | |
| 131 | G4-DMA | Сведения о подходах в области менеджмента данным аспектом | Полностью | 3. Результаты деятельности за 2022 год |
| 132 | G4-SO8 | Денежное выражение существенных штрафов и общее число нефинансовых санкций, наложенных за несоблюдение законодательства и нормативных требований | Полностью | Существенные штрафы и нефинансовые санкции отсутствуют |
| Аспект «Оценка воздействия поставщиков Компании на общество и социальные процессы в регионе присутствия» | | | | |
| 133 | G4-DMA | Сведения о подходах в области менеджмента данным аспектом | Полностью | 4.11. Закупочная деятельность; 4.12. Антикоррупционная политика и обеспечение безопасности экономической деятельности; 5.14. Предотвращение конфликтов интересов |
| 134 | G4-SO9 | Процент новых поставщиков, прошедших оценку по критериям воздействия на общество | Полностью | 4.11. Закупочная деятельность |
| Аспект «Здоровье и безопасность потребителя» | | | | |
| 135 | G4-DMA | Сведения о подходах в области менеджмента данным аспектом | Полностью | 2.2. Стратегия развития; |

| | | | | |
|--|--------|--|-----------|---|
| | | | | 5.12. Внутренний контроль, управление рисками и внутренний аудит, 4.5 Охрана труда и промышленная безопасность |
| 136 | G4-PR1 | Процент значимых категорий продукции и услуг, воздействие которых на здоровье и безопасность оценивается для выявления возможностей улучшения | Полностью | 3.1. Операционные результаты |
| Аспект «Маркировка продукции и услуг» | | | | |
| 137 | G4-DMA | Сведения о подходах в области менеджмента данным аспектом | Полностью | 3.1. Операционные результаты |
| 138 | G4-PR5 | Результаты исследований по оценке степени удовлетворенности потребителя | Полностью | 3.1. Операционные результаты |
| Аспект «Соответствие требованиям» | | | | |
| 139 | G4-DMA | Сведения о подходах в области менеджмента данным аспектом | Полностью | 2.2. Стратегия развития |
| 140 | G4-PR9 | Денежная сумма существенных штрафов, наложенных за несоблюдение законодательства и нормативных требований, касающихся предоставления и использования продукции и услуг | Полностью | Штрафы такого рода в отчетному году отсутствуют |
| Отраслевой протокол по электроэнергетике | | | | |
| Общая отраслевая информация | | | | |
| 141 | G4-EU1 | Установленная трансформаторная мощность | Полностью | 3.1. Операционные результаты |
| 142 | G4-EU3 | Количество лицевого счетов бытовых, промышленных, институциональных и коммерческих потребителей | Полностью | 3.1. Операционные результаты |
| 143 | G4-EU4 | Протяженность надземных и подземных линий передачи и распределения электроэнергии, в разбивке по режимам регулирования | Полностью | 3.1. Операционные результаты |
| 144 | G4-EU5 | Распределение квот на выбросы CO2 или эквивалентов | Полностью | Компания не подпадает под распределение квот на выбросы CO2 или эквиваленты |
| Категория «Экономическая» | | | | |

| | | | | |
|--|------------------------|--|-----------|--|
| 145 | G4-DMA (ранее EU6) | Метод руководства, обеспечивающий эксплуатационную готовность и надежность поставок электроэнергии в краткосрочной и долгосрочной перспективе | Полностью | 3.3. Инновационная деятельность |
| 146 | G4-DMA (ранее EU8) | Деятельность и расходы на исследования и разработки в области обеспечения надежного электроснабжения и устойчивого развития | Полностью | 3.2. Инвестиционная деятельность; 3.3. Инновационная деятельность |
| 147 | G4-EU10 | Соотношение планируемой установленной мощности и прогнозного энергопотребления в долгосрочной перспективе, в разбивке по источникам энергии и режиму регулирования | Полностью | 3.1. Операционные результаты |
| 148 | G4-EU11 | Потери электроэнергии при ее передаче и доля от общего объема электроэнергии | Полностью | 3.1.1. Результаты производственной деятельности |
| Категория «Экологическая» | | | | |
| 149 | G4-EU12 | Описание значительных воздействий на биоразнообразие в природоохранных зонах и районах большого значения с точки зрения биоразнообразия вне природоохранных зон | Полностью | 4.6. Охрана окружающей среды |
| 150 | G4-EU13 | Биоразнообразие смещенных мест обитания в сравнении с биоразнообразием пораженных областей Подходы к контролю за вредителями и растительностью вдоль коридоров передачи и распределения электроэнергии | Полностью | 4.6. Охрана окружающей среды |
| Категория «Социальная» — Подкатегория «Практика трудовых отношений и достойный труд» | | | | |
| 151 | G4-EU15 | Доля работников в возрасте, которые достигнут пенсионного возраста в ближайшие 5–10 лет в разбивке по специальности и региону | Полностью | 4.4. Управление персоналом |
| 152 | G4-DMA (ранее EU19) | Участие заинтересованных сторон в процессе принятия решений, относящихся к планированию и развитию в области энергетики и инфраструктуры | Полностью | 3.3. Инновационная деятельность |

| | | | | |
|--|------------------------|--|-------------|--|
| 153 | EU20 | Подход к управлению воздействий на местное население при перемещении жилой застройки в ходе строительства энергетической инфраструктуры | Отсутствует | |
| 154 | G4-DMA (ранее EU21) | Планирование действия в чрезвычайных обстоятельствах, план мероприятий и программы обучения на случай стихийных бедствий/ чрезвычайных ситуаций, и планы восстановительных работ | Полностью | 4.5. Охрана труда; 4.6. Охрана окружающей среды |
| 155 | G4-EU22 | Число местных жителей, перемещенных в ходе строительства энергетической инфраструктуры, и объем компенсационных выплат, в разбивке по типу проекта | Полностью | Не происходило |
| Категория «Социальная» — Подкатегория «Общество» | | | | |
| 156 | G4-EU25 | Количество травм и смертельных случаев населения с участием активов Компании, включая судебные решения, урегулированные споры и рассматриваемые судебные дела, касающиеся нарушений здоровья | Полностью | 4.5. Охрана труда и промышленная безопасность |
| 157 | G4-EU29 | Средняя продолжительность прекращений передачи электроэнергии и объем недоотпущенной электроэнергии | Полностью | 3.1.Опреационные результаты |