Предварительно утвержден
Советом директоров

Протокол № 66 от 25 мая 2021 года

Утвержден
Годовым Общим собранием акционеров
Протокол № 30 от 30 июня 2021 года

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

Акционерного общества
«Комета»

за 2020 год

Достоверность данных, содержащихся в настоящем годовом отчете, подтверждена ревизионной комиссией АО «Комета»

Генеральный директор _____ **(подпись)** _____ В.Г. Ермолаев **(Ф.И.О.)**

г. Ульяновск

СОДЕРЖАНИЕ

Преамбула…… 3
I. Сведения об Обществе …….. 3
II. Общее собрание акционеров …… 5
III. Совет директоров Общества …… 6
IV. Ревизионная комиссия Общества…….. 16
V. Исполнительный орган Общества ……..... 16
VI. Положение Общества в отрасли …… 18
VII. Приоритетные направления развития Общества …….. 19
VIII. Отчет Совета директоров о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности …….. 20
IX. Информация об объеме каждого из энергетических ресурсов, использованных Обществом в отчетном году …… 25
X. Структура Общества ……..... 25
XI. Информация о совершенных Обществом в отчетном году сделках, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных Обществах» крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом Общества распространяется порядок одобрения крупных сделок, с указанием по каждой сделке ее существенных условий и органа управления Общества, принявшего решение о ее одобрении……..... 25
XII. Информация о совершенных Обществом в отчетном году сделках, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных Обществах» сделками, в совершении которых имелась заинтересованность и необходимость одобрения которых уполномоченным органом управления Общества предусмотрена главой XI Федерального закона «Об акционерных Обществах», с указанием по каждой сделке заинтересованного лица (лиц), существенных условий и органа управления Общества, принявшего решение о ее одобрении…… 25
XIII. Информация о распределении прибыли Общества, полученной в отчетном году…….. 27
XIV. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества …... 27
XV. Перспективы развития Общества……..… 33
XVI. Бухгалтерская отчетность и аудиторское заключение о достоверности бухгалтерской отчетности за отчетный и предыдущий годы ……..…….... 34
XVII. Информация о получении Обществом государственной поддержки в отчетном году, в том числе сведения о предоставляемых субсидиях (рублей), цели использования, информация об использовании средств на конец отчетного периода …….…… 34
XVIII. Сведения о фактических результатах исполнения поручений и указаний Президента Российской Федерации и поручений Правительства Российской Федерации
……..…… 34
XIX. Сведения о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций кодекса корпоративного управления ……..... 37
XX. Информация о базовых внутренних нормативных документах, являющихся основанием для формирования текущего Годового отчета, включая ключевые внутренние нормативные документы, регламентирующие функцию внутреннего аудита и вопросы деятельности системы управления рисками и внутреннего контроля
……..… 39
XXI. Дополнительная информация для акционеров……..... 40

ПРЕАМБУЛА

Настоящий годовой отчет (далее – Годовой отчет) подготовлен с использованием информации, доступной Акционерному обществу «Комета» (далее – АО «Комета» или Общество) на момент его составления.

Настоящий Годовой отчет содержит определенные прогнозные заявления в отношении хозяйственной деятельности, экономических показателей, финансового состояния, итогов хозяйственной и производственной деятельности АО «Комета», краткие сведения перспектив развития.

Слова «намеревается», «стремится», «проектирует», «ожидает», «оценивает», «планирует», «считает», «предполагает», «может», «должно», «будет», «продолжит» и иные сходные с ними выражения обычно указывают на прогнозный характер заявления.

Общество не утверждает и не гарантирует, что результаты деятельности, обозначенные в прогнозных заявлениях, будут достигнуты. Общество не несет какой-либо ответственности за убытки, которые могут понести физические или юридические лица, действовавшие, полагаясь на прогнозные заявления. Такие прогнозные заявления в каждом конкретном случае представляют собой лишь один из многих вариантов развития событий и не должны рассматриваться как наиболее вероятные.

В частности, в качестве иных факторов, способных оказать влияние на предполагаемые расходы и доходы, сроки полезного использования активов, можно выделить объемы оказываемых услуг, деятельность государственных органов Российской Федерации, где Общество развивает или использует активы, в том числе изменения налогового, экологического и иного законодательства и регулирования.

Указанный перечень существенных факторов не является исчерпывающим. При принятии во внимание прогнозных заявлений следует тщательно учитывать обозначенные выше факторы, в особенности экономические, социальные и правовые условия деятельности Общества.

Общество не принимает на себя обязательств по публикации обновлений и изменений в прогнозные заявления, исходя как из новой информации, так и последующих событий за исключением случаев, прямо предусмотренных законодательством.

I. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

Полное наименование Общества:

Акционерное общество «Комета»

Номер и дата выдачи свидетельства о государственной регистрации в качестве юридического лица:

Свидетельство о государственной регистрации № 011418 серия УЛГ, выданное регистрационной Палатой Мэрии г. Ульяновска на основании распоряжения Мэрии г. Ульяновска № 762-р от 17 июня 1994 года;

Субъект Российской Федерации, на территории которого зарегистрировано Общество:

Ульяновская область;

Местонахождение:

432057, Российская Федерация, г. Ульяновск, ул. Брестская, дом 78, корпус 2;

Контактный телефон:

(8422) 52-62-77

Факс:

(8422) 52-62-77

Адрес электронной почты:

kometa@mv.ru.

Официальный сайт раскрытия информации АО «Комета» в сети Интернет:

http://disclosure.1prime.ru/portal/default.aspx?emId=7328020466

Основной вид деятельности:
- 35.12.1 – передача электроэнергии

Дополнительные виды деятельности:
- 35.12 – передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям;
- 35.30.2 – передача пара и горячей воды (тепловой энергии);
- 35.30.3 – распределение пара и горячей воды (тепловой энергии);
- 35.30.5 – обеспечение работоспособности тепловых сетей;
- 36.00 – забор, очистка и распределение воды;
- 36.00.2 – распределение воды для питьевых и промышленных нужд;
- 43.21 – производство электромонтажных работ;
- 43.22 – производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха;
- 46.62 – торговля оптовая станками;
- 46.62 – торговля оптовая техникой, оборудованием и инструментами, применяемыми в медицинских целях;
- 47.99 – торговля розничная прочая вне магазинов, палаток, рынков;
- 61.10 – деятельность в области связи на базе проводных технологий;
- 68.10 – покупка и продажа собственного недвижимого имущества;
- 68.20 - аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;
- 68.32 - управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе;
- 80.20 - деятельность систем обеспечения безопасности.

Информация о включении в перечень стратегических предприятий и стратегических акционерных обществ:

В 2009 году ОАО «Комета» включено в «Перечень стратегических организаций, а также федеральных органов исполнительной власти, обеспечивающих реализацию единой государственной политики в отраслях экономики, в которых осуществляют деятельность эти организации» (позиция 206), утвержденный распоряжением Правительства Российской Федерации от 20 августа 2009 г. № 1226-р в соответствии со статьей 190 Федерального закона от 26 октября 2002 г. № 127ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)».

Штатная численность работников Общества (по состоянию на 31.12.2020): 47,5 человека.

Полное наименование и адрес реестродержателя:

Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.» (АО «НРК - Р.О.С.Т.»)

Место нахождения:107076, г. Москва, ул. Стромынка, д.18, корп.5Б, помещение IX.

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

Размер уставного капитала (рублей): 115 769,00 рублей

Общее количество акций: 115 769 штук

Количество обыкновенных акций: 86 827 штук

Номинальная стоимость обыкновенных акций (рублей): 1 (один) рубль

Государственный регистрационный номер выпуска обыкновенных акций и дата государственной регистрации:

Выпуск акций зарегистрирован в управлении финансов Ульяновской области, присвоен код 68-1п-244 от 24.06.1994, приказом руководителя РО ФСФР России в ЮВР № 04-5993 от 13.09.2006 осуществлено объединение выпусков ценных бумаг ОАО «Комета», в результате которого указанному выпуску ценных бумаг присвоен государственный регистрационный номер: 1-01-02751-Е от 13.09.2006.

Количество привилегированных акций: 28 942 штук

Номинальная стоимость привилегированных акций (рублей): 1 (один) рубль

Государственный регистрационный номер выпуска привилегированных акций и дата государственной регистрации:

Выпуск акций зарегистрирован в управлении финансов Ульяновской области, присвоен код 68-1п-244 от 24.06.1994, приказом руководителя РО ФСФР России в ЮВР № 04-5994 от 13.09.2006 осуществлено объединение выпусков ценных бумаг Общества, в результате которого: указанному выпуску ценных бумаг присвоен государственный регистрационный номер: 2-01-02751-Е от 13.09.2006.

Количество акций, находящихся в собственности Российской Федерации: нет

Доля Российской Федерации в уставном капитале с указанием доли Российской Федерации по обыкновенным акциям и по привилегированным акциям (процентов): нет

Акционеры общества, доля которых в уставном капитале составляет более 2 процентов:

Акционерное общество «Концерн «Моринформсистема-Агат» - доля в уставном капитале Общества 60, 2709 %;

Гражданин Осьмаков Михаил Иванович - доля в уставном капитале Общества 12, 5008 %;

Гражданин Мякоткин Сергей Владимирович - доля в уставном капитале Общества 11, 6257 %.

Наличие специального права на участие Российской Федерации в управлении обществом («золотой акции»): нет

Полное наименование и адрес аудитора Общества:

Общество с ограниченной ответственностью «ФинЭкспертиза».

Место нахождения: 129110, Российская Федерация, г. Москва, проспект Мира, д.69, стр.1.

II. ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества, принимающим решения по ключевым для деятельности Общества вопросам.

«30» июля 2020 г. состоялось годовое Общее собрание акционеров Общества (протокол № 29 от «30» июля 2020 г.), на котором были приняты решения по следующим вопросам повестки дня:

1) Утверждение годового отчета Общества за 2019 год.

2) Утверждение годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчета о финансовых результатах Общества за 2019 год.

3) Утверждение распределения прибыли Общества, полученной по результатам 2019 года.

4) О размере, сроках и форме выплаты дивидендов по акциям Общества по результатам 2019 года.

5) О выплате вознаграждения за работу в составах Совета директоров и Ревизионной комиссии членам Совета директоров и членам Ревизионной комиссии Общества.

6) Определение количественного состава Совета директоров Общества.

7) Избрание членов Совета директоров Общества.

8) Избрание членов Ревизионной комиссии Общества.

9) Утверждение аудитора Общества.

10) Утверждение Устава Общества в новой редакции.

11) Утверждение Положения о Совете директоров Общества в новой редакции.

12) Утверждение Положения о Генеральном директоре Общества в новой редакции.

13) Об одобрении сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, - дополнительного соглашения № 9 к договору займа № 920/420/2015 от 12.10.2015 между АО «Концерн «Моринсис - Агат» и АО «Комета» (продление срока возврата займа).

14) Об одобрении сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, - дополнительного соглашения № 4 к договору займа № 574/429/2014 от 01.07.2014 между АО «Концерн «Моринсис - Агат» и АО «Комета» (продление срока возврата займа).

15) Об одобрении сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, – дополнительного соглашения № 3 к договору займа № 1110/420/2014 от 12.11.2014 между АО «Концерн «Моринсис - Агат» и АО «Комета» (продление срока возврата займа).

III. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА

Состав Совета директоров Общества, включая информацию об изменениях в составе Совета директоров Общества, имевших место в отчетном году, и сведения о членах Совета директоров Общества, в том числе их краткие биографические данные (год рождения, сведения об образовании, сведения об основном месте работы), доля их участия в уставном капитале Общества и доля принадлежащих им обыкновенных акций Общества:

Решением годового Общего собрания акционеров Общества (протокол № 28 от «02» июля 2019 г. на годовом Общем собрании акционеров Общества избран Совет директоров в количестве 7 (семь) человек в следующем персональном составе:

№ п/п	Фамилия, имя, отчество	Краткие биографические данные (год рождения, сведения об образовании, сведения об основном месте работы и занимаемой должности[1])	Доля участия в уставном капитале Общества, %	Доля принадлежащих обыкновенных акций Общества, %
1.	*Бекишев Александр Хамишевич*	*Год рождения: 1963 Образование: высшее. Директор производственно-технического комплекса АО «Концерн «Моринсис – Агат»*	-	-
2.	*Баннов Алексей Владимирович*	*Год рождения: 1973 Образование: высшее. Генеральный директор АО «Комета»*	-	-
3.	*Маклаев Владимир Анатольевич*	*Год рождения: 1957 Образование: высшее. Генеральный директор ФНПЦ АО «НПО «Марс»*	-	-
4.	*Мошняков Дмитрий Андреевич*	*Год рождения: 1984 Образование: высшее. Заместитель генерального директора-генерального конструктора – коммерческий директор АО «Концерн «Моринсис – Агат»*	-	-

[1] Место работы и должности членов Совета директоров указаны на период их избрания в состав Совета директоров Общества в отчетном году.

5.	*Баранникова Ольга Николаевна*	*Год рождения: 1975 Образование: высшее. Начальник договорно-правового управления АО «Концерн «Моринсис – Агат»*	-	-
6.	*Мякоткин Сергей Владимирович*	*Год рождения: 1952 Образование: высшее. Генеральный директор АО «Авиастар-ОПЭ»*	11,6257	7,1257
7.	*Осьмаков Михаил Иванович*	*Год рождения: 1963 Образование: высшее. Исполнительный директор ООО «Шток-Авто»*	12,5008	7,4297

Решением годового Общего собрания акционеров Общества (протокол № 29 от «30» июля 2020 г. на годовом Общем собрании акционеров Общества избран Совет директоров в количестве 7 (семь) человек в следующем персональном составе:

№ п/п	Фамилия, имя, отчество	Краткие биографические данные (год рождения, сведения об образовании, сведения об основном месте работы и занимаемой должности[2])	Доля участия в уставном капитале Общества, %	Доля принадлежащих обыкновенных акций Общества, %
1.	*Бекишев Александр Хамишевич*	*Год рождения: 1963 Образование: высшее. Директор производственно-технического комплекса АО «Концерн «Моринсис – Агат»*	-	-
2.	*Ермолаев Виктор Геннадьевич*	*Год рождения: 1961 Образование: высшее. Генеральный директор АО «Комета»*	-	-
3.	*Маклаев Владимир Анатольевич*	*Год рождения: 1957 Образование: высшее. Генеральный директор ФНПЦ АО «НПО «Марс»*	-	-
4.	*Мошняков Дмитрий Андреевич*	*Год рождения: 1984 Образование: высшее. Заместитель генерального директора-генерального конструктора – коммерческий директор АО «Концерн «Моринсис – Агат»*	-	-
5.	*Баранникова Ольга Николаевна*	*Год рождения: 1975 Образование: высшее. Начальник договорно-правового управления АО «Концерн «Моринсис – Агат»*	-	-

[2] Место работы и должности членов Совета директоров указаны на период их избрания в состав Совета директоров Общества в отчетном году.

6.	*Мякоткин Сергей Владимирович*	*Год рождения: 1952* *Образование: высшее.* *Генеральный директор АО «Авиастар-ОПЭ»*	11,6257	7,1257
7.	*Осьмаков Михаил Иванович*	*Год рождения: 1963* *Образование: высшее.* *Исполнительный директор ООО «Шток-Авто»*	12,5008	7,4297

Информация о проведении заседаний Совета директоров (номера и даты протоколов заседаний, рассмотренные вопросы, принятые решения):

№ п/п	Дата и форма проведения заседания, номер и дата протокола заседания	Вопросы повестки дня
1.	«04» февраля 2020г., заочное голосование, протокол № 44 от 04.02.2020	1. О рассмотрении поступивших от акционеров АО «Комета» предложений по выдвижению кандидатов в Совет директоров для избрания на годовом Общем собрании акционеров Общества. 2. О рассмотрении поступивших от акционеров АО «Комета» предложений по выдвижению кандидатов в ревизионную комиссию для избрания на годовом Общем собрании акционеров Общества. 3. О рассмотрении поступивших от акционеров АО «Комета» предложений по внесению вопросов в повестку дня годового Общего собрания акционеров Общества. 4. О рассмотрении поступивших от акционеров АО «Комета» предложений по порядку подготовки к проведению годового Общего собрания акционеров Общества по итогам 2019 года.
2.	«13» февраля 2020, заочное голосование, протокол № 45 от 13.02.2020	1. Об одобрении сделки, связанной с обременением недвижимого имущества Общества, включенного в реестр непрофильных активов АО «Комета» – договора аренды недвижимого имущества № Е10 от 01.07.2019 между АО «Комета» и ИП Цедик А.А. 2. Об одобрении сделки, связанной с обременением недвижимого имущества Общества, включенного в реестр непрофильных активов АО «Комета» – договора аренды недвижимого имущества № А4 от 01.09.2019 между АО «Комета» и ООО «Лоцман». 3. Об одобрении сделки, связанной с обременением недвижимого имущества Общества, включенного в реестр непрофильных активов АО «Комета» – договора аренды недвижимого имущества № Е13 от 01.09.2019 между АО «Комета» и ИП Хамидуллова Т.В. 4. Об одобрении сделки, связанной с обременением недвижимого имущества Общества, включенного в реестр непрофильных активов АО «Комета» – договора аренды недвижимого имущества № Е14 от 01.09.2019 между АО «Комета» и ИП Чайко В.В. 5. Об одобрении сделки, связанной с обременением недвижимого имущества Общества, включенного в реестр непрофильных активов АО «Комета» – договора аренды недвижимого имущества № Е17 от 01.11.2019 между АО «Комета» и ООО «СпецТехМас». 6. О согласовании сделки, связанной с обременением недвижимого имущества Общества, включенного в перечень

№ п/п	Дата и форма проведения заседания, номер и дата протокола заседания	Вопросы повестки дня
		профильных активов АО «Комета» – договора аренды недвижимого имущества № Е15 от 01.10.2019 между АО «Комета» и ООО «Фортуна». 7. О согласовании сделки, связанной с обременением недвижимого имущества Общества, включенного в перечень профильных активов АО «Комета» – договора аренды недвижимого имущества № Е16 от 01.11.2019 между АО «Комета» и ИП Мухитов А.М. 8. О согласовании сделки, связанной с обременением недвижимого имущества Общества, включенного в перечень профильных активов АО «Комета» – договора аренды недвижимого имущества № Е18 от 01.10.2019 между АО «Комета» и ООО «ПТК «Прогресс». 9. О согласовании сделки, связанной с обременением недвижимого имущества Общества, включенного в перечень профильных активов АО «Комета» – договора аренды недвижимого имущества № Е19 от 01.12.2019 между АО «Комета» и ИП Дурманов Д.В. 10. О согласовании сделки, связанной с обременением имущества Общества, включенного в перечень профильных активов АО «Комета» – договора аренды оборудования № А1 от 01.04.2019 между АО «Комета» и ИП Титовым О.В. 11. О согласовании сделки, связанной с обременением имущества Общества, включенного в перечень профильных активов АО «Комета» – договора аренды оборудования № А5 от 01.09.2019 между АО «Комета» и ООО «ПТК «Прогресс». 12. О согласовании сделки, связанной с обременением имущества Общества, включенного в перечень профильных активов АО «Комета» – договора аренды оборудования № А6 от 01.09.2019 между АО «Комета» и ООО «ПТК «Прогресс». 13. О согласовании сделки, связанной с обременением имущества Общества, включенного в перечень профильных активов АО «Комета» – договора аренды оборудования № А8 от 01.11.2019 между АО «Комета» и ООО «Фортуна». 14. Об одобрении сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, – дополнительного соглашения № 8 к договору займа № 920/420/2015 от 12.10.2015 между АО «Концерн «Моринсис - Агат» и АО «Комета». 15. Об одобрении сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, – дополнительного соглашения № 3 к договору займа № 574/429/2014 от 01.07.2014 между АО «Концерн «Моринсис - Агат» и АО «Комета». 16. О возможности интеграции АО «Комета» в мероприятия национального проекта (программы) «Международная кооперация и экспорт» (во исполнение директив Правительства Российской Федерации от 14.11.2019 № 10357п-П13).

№ п/п	Дата и форма проведения заседания, номер и дата протокола заседания	Вопросы повестки дня
3.	«06» марта 2020, заочное голосование, протокол № 46 от 06.03.2020	1. О согласовании сделки, связанной с обременением недвижимого имущества Общества, включенного в перечень профильных активов АО «Комета», – дополнительного соглашения № 6 от 01.01.2020 к договору аренды недвижимого имущества № Е 9 от 01.06.2017 между АО «Комета» и ООО «ТДТД». 2. О согласовании сделки, связанной с обременением недвижимого имущества Общества, включенного в перечень профильных активов АО «Комета», – дополнительного соглашения № 2 от 25.02.2020 к договору аренды недвижимого имущества № Е 15 от 01.06.2018 между АО «Комета» и ИП Титов О.В. 3. О рассмотрении отчета Генерального директора Общества о размещении информации в ГИСП за 4 квартал 2019 года и 2019 год в целом.
4.	«24» марта 2020, заочное голосование, протокол № 47 от 24.03.2020	1. О досрочном прекращении полномочий Генерального директора АО «Комета». 2. Об избрании Генерального директора АО «Комета». 3. Об утверждении условий трудового договора с Генеральным директором АО «Комета».
5.	«27» марта 2020, заочное голосование, протокол № 48 от 27.03.2020	1. Об утверждении Плана противодействия негативным последствиям эпидемии коронавируса, включающего меры по защите сотрудников организаций с государственным участием от распространения коронавируса и обеспечению стабильности их работы.
6.	«16» июня 2020г., заочное голосование, протокол № 49 от 16.06.2020	1. О рассмотрении отчета Генерального директора Общества о выполнении Плана мероприятий по отчуждению непрофильных активов АО «Комета» за 4 квартал 2019 года. 2. Об утверждении Перечня профильного движимого и недвижимого имущества Общества на 31.12.2019. 3. О рассмотрении отчета Генерального директора Общества о выполнении программы деятельности АО «Комета» на 2019 год за 3-й квартал и 9 месяцев 2019 года. 4. О рассмотрении отчета Генерального директора и менеджмента Общества о выполнении (не выполнении) квартальных ключевых показателей эффективности деятельности (КПЭ) АО «Комета» за 3-й квартал 2019 года. 5. О рассмотрении отчета Генерального директора Общества о реализации плана мероприятий, утвержденных Обществом по выполнению рекомендаций, выданных Ревизионной комиссией в 2019 году. 6. О рассмотрении отчета Генерального директора Общества по вопросам, касающимся состояния качества и повышения надежности изготавливаемых образцов вооружения, военной и специальной техники, итогов рекламационной работы, а также реализации утвержденной политики в сфере управления системами менеджмента качества и бережливого производства, направленной на снижение издержек производства и обеспечение гарантированного изготовления продукции в 2019 году. 7. О рассмотрении отчета Генерального директора Общества о результатах проведенного анализа и возможностях Общества по интеграции в мероприятия национальных проектов, а также на предмет осуществления экспортной деятельности.

№ п/п	Дата и форма проведения заседания, номер и дата протокола заседания	Вопросы повестки дня
		8. О рассмотрении отчета Генерального директора Общества о размещении информации в ГИСП за 1-й квартал 2020 года.
7.	«25» июня 2020г., заочное голосование, протокол № 50 от 26.06.2020	1. О корректировке списка кандидатур для голосования по выборам в Совет директоров АО «Комета» на годовом Общем собрании акционеров. 2. О предложениях Общему собранию акционеров Общества по вопросу: «Об одобрении сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, - дополнительного соглашения № 9 к договору займа № 920/420/2015 от 12.10.2015 между АО «Концерн «Моринсис - Агат» и АО «Комета» (продление срока возврата займа). 3. О предложениях Общему собранию акционеров Общества по вопросу: «Об одобрении сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, - дополнительного соглашения № 4 к договору займа № 574/429/2014 от 01.07.2014 между АО «Концерн «Моринсис - Агат» и АО «Комета» (продление срока возврата займа). 4. О предложениях Общему собранию акционеров Общества по вопросу: «Об одобрении сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, – дополнительного соглашения № 3 к договору займа № 1110/420/2014 от 12.11.2014 между АО «Концерн «Моринсис - Агат» и АО «Комета» (продление срока возврата займа). 5. О созыве годового Общего собрания акционеров АО «Комета». 6. Об утверждении повестки дня годового Общего собрания акционеров АО «Комета». 7. О предварительном утверждении годового отчета Общества за 2019 год. 8. О предварительном утверждении годовой бухгалтерской отчетности Общества, в том числе отчета о финансовых результатах Общества за 2019 год. 9. О рекомендациях годовому Общему собранию акционеров Общества по распределению прибыли Общества, полученной по результатам 2019 года. 10. О рекомендациях годовому Общему собранию акционеров по размеру, срокам и форме выплаты дивидендов по акциям Общества по результатам 2019 года. 11. О рекомендациях годовому Общему собранию акционеров Общества по выплате вознаграждения за работу в составах Совета директоров и Ревизионной комиссии членам Совета директоров и членам Ревизионной комиссии Общества. 12. О рекомендациях годовому Общему собранию акционеров по утверждению аудитора Общества на 2020 год. 13. О рекомендациях годовому Общему собранию акционеров по вопросу «Утверждение Устава Общества в новой редакции». 14. О рекомендациях годовому Общему собранию акционеров по вопросу «Утверждение Положения о Совете директоров Общества в новой редакции». 15. О рекомендациях годовому Общему собранию акционеров по вопросу «Утверждение Положения о Генеральном директоре Общества в новой редакции». 16. Об утверждении формы и текста бюллетеней и способа их направления для голосования на годовом Общем собрании

№ п/п	Дата и форма проведения заседания, номер и дата протокола заседания	Вопросы повестки дня
		акционеров Общества. 17. О рассмотрении результатов проведенной самооценки качества корпоративного управления Общества за 2019 год.
8.	«28» июля 2020г., заочное голосование, протокол № 51 от 28.07.2020	1. Об одобрении сделки, связанной с обременением недвижимого имущества Общества, включенного в реестр непрофильных активов АО «Комета» – договора аренды недвижимого имущества № Е1 от 01.02.2020 между АО «Комета» и ИП Хамидуллова Т.В. 2. Об одобрении сделки, связанной с обременением недвижимого имущества Общества, включенного в реестр непрофильных активов АО «Комета» – договора аренды недвижимого имущества № Е2 от 01.03.2020 между АО «Комета» и ИП Белова Д.В. 3. Об одобрении сделки, связанной с обременением недвижимого имущества Общества, включенного в реестр непрофильных активов АО «Комета» – договора аренды недвижимого имущества № Е3 от 01.03.2020 между АО «Комета» и ИП Карпухин А.П. 4. Об одобрении сделки, связанной с обременением недвижимого имущества Общества, включенного в реестр непрофильных активов АО «Комета» – договора аренды недвижимого имущества № Е4 от 01.04.2020 между АО «Комета» и ООО «СофтСтоун». 5. О согласовании сделки, связанной с обременением недвижимого имущества Общества, включенного в перечень профильных активов АО «Комета» – договора аренды недвижимого имущества № Е5 от 21.05.2020 между АО «Комета» и ООО «АЛЬФОРС ГРУП». 6. О согласовании сделки, связанной с обременением недвижимого имущества Общества, включенного в перечень профильных активов АО «Комета» – договора аренды недвижимого имущества № Е6 от 01.05.2020 между АО «Комета» и ООО «КРАФТ». 7. О согласовании сделки, связанной с обременением недвижимого имущества Общества, включенного в перечень профильных активов АО «Комета» – договора аренды недвижимого имущества № Е8 от 01.06.2020 между АО «Комета» и ИП Титов О.В. 8. О согласовании сделки, связанной с обременением недвижимого имущества Общества, включенного в перечень профильных активов АО «Комета» – договора аренды недвижимого имущества № Е10 от 01.07.2020 между АО «Комета» и ИП Дурманов Д.В. 9. О согласовании сделки, связанной с обременением недвижимого имущества Общества, включенного в перечень профильных активов АО «Комета» – договора аренды недвижимого имущества № Е11 от 01.07.2020 между АО «Комета» и ИП Галстян Э.М. 10. О согласовании сделки, связанной с отчуждением имущества, включенного в перечень профильных активов АО «Комета» - договора купли-продажи № 1/0С от 02.06.2020 между АО «Комета» и ООО «ПИК ЭнергоСистем». 11. Об утверждении организационной структуры АО «Комета» в новой редакции.

№ п/п	Дата и форма проведения заседания, номер и дата протокола заседания	Вопросы повестки дня
9.	«06» августа 2020г., заочное голосование, протокол № 52 от 06.08.2020	1. Об избрании Председателя Совета директоров АО «Комета». 2. О назначении секретаря Совета директоров АО «Комета». 3. Об определении размера оплаты услуг аудитора АО Комета» на 2020 год. 4. Об утверждении Плана работы Совета директоров АО «Комета» на 2-е полугодие 2020 года и 1-е полугодие 2021 года.
10.	«13» сентября 2020г., заочное голосование, протокол № 53 от 30.09.2020	1. О согласовании сделки, связанной с обременением недвижимого имущества Общества, включенного в перечень профильных активов АО «Комета» – договора аренды недвижимого имущества № Е7 от 01.06.2020 между АО «Комета» и ООО «ТЕКСДАР+». 2. О согласовании сделки, связанной с обременением недвижимого имущества Общества, включенного в перечень профильных активов АО «Комета» – договора аренды недвижимого имущества № Е9 от 01.06.2020 между АО «Комета» и ИП Мусин Н.К. 3. О согласовании сделки, связанной с обременением имущества Общества, включенного в перечень профильных активов АО «Комета» – договора аренды оборудования № А1 от 01.01.2020 между АО «Комета» и ООО «ПТК «Прогресс». 4. О согласовании сделки, связанной с обременением имущества Общества, включенного в перечень профильных активов АО «Комета» – договора аренды оборудования № А2 от 01.01.2020 между АО «Комета» и ООО «ПТК «Прогресс». 5. О согласовании сделки, связанной с обременением имущества Общества, включенного в перечень профильных активов АО «Комета» – договора аренды оборудования № А3-300-001-07/1 от 14.04.2020 между АО «Комета» и ООО «Газпром газораспределение Ульяновск». 6. О согласовании сделки, связанной с обременением имущества Общества, включенного в перечень профильных активов АО «Комета» – договора аренды оборудования № А4 от 01.04.2020 между АО «Комета» и ООО «Альфа - Универсал». 7. О согласовании сделки, связанной с обременением имущества Общества, включенного в перечень профильных активов АО «Комета» – договора аренды оборудования № А5 от 01.06.2020 между АО «Комета» и ООО «КРАФТ». 8. Об утверждении отчета Генерального директора Общества о размещении информации в ГИСП за 2-й квартал 2020 года.
11.	«16» октября 2020г., заочное голосование, протокол № 54 от 16.10.2020	1. О рассмотрении отчета Генерального директора Общества о выполнении программы деятельности АО «Комета» на 2019 год за 4-й квартал 2019 года и 2019 год в целом, а также о реализации мероприятий долгосрочной программы развития Общества по итогам 2019 года. 2. О рассмотрении отчета Генерального директора и менеджмента Общества о выполнении (невыполнении) плановых квартальных, годовых и стратегических ключевых показателей эффективности деятельности (КПЭ) АО «Комета» за 4-й квартал 2019 года и 2019 год в целом.
12.	«05» ноября 2020г., заочное голосование, протокол № 55	1. О согласовании сделки, связанной с отчуждением имущества, включенного в Перечень профильного движимого и недвижимого имущества АО «Комета» - договора купли-

№ п/п	Дата и форма проведения заседания, номер и дата протокола заседания	Вопросы повестки дня
	от 06.11.2020	продажи имущества (автопогрузчик М-4045, инв. № 906514) между АО «Комета» и гр. Гаджиризаевым Самуллахом Меджидовичем.
13.	«13» ноября 2020г., заочное голосование, протокол № 56 от 13.11.2020	1. Об утверждении Программы отчуждения непрофильных активов АО «Комета» (редакция № 3). 2. Об утверждении Плана мероприятий по реализации непрофильных активов АО «Комета» в 2021 году.
14.	«30» ноября 2020г., заочное голосование, протокол № 57 от 30.11.2020	1. О согласовании сделки, связанной с обременением недвижимого имущества Общества, включенного в Перечень профильного движимого и недвижимого имущества АО «Комета», – дополнительного соглашения № 2 от 01.07.2020 к договору аренды недвижимого имущества № Е 23 от 01.11.2017 между АО «Комета» и ООО «СКРИН». 2. О согласовании сделки, связанной с обременением недвижимого имущества Общества, включенного в Перечень профильного движимого и недвижимого имущества АО «Комета» – дополнительного соглашения № 1 от 01.09.2020 к договору аренды недвижимого имущества № Е12 от 15.07.2020 между АО «Комета» и ООО «АЛЬФОРС ГРУП». 3. О согласовании сделки, связанной с обременением недвижимого имущества Общества, включенного в Перечень профильного движимого и недвижимого имущества АО «Комета» – договора аренды недвижимого имущества № Е13 от 01.08.2020 между АО «Комета» и ООО «Марсенал Юнайтед». 4. О согласовании сделки, связанной с обременением недвижимого имущества Общества, включенного в Перечень профильного движимого и недвижимого имущества АО «Комета» – договора аренды недвижимого имущества № Е14 от 01.07.2020 между АО «Комета» и ООО «АРТА». 5. О согласовании сделки, связанной с обременением недвижимого имущества Общества, включенного в Перечень профильного движимого и недвижимого имущества АО «Комета» – договора аренды недвижимого имущества № Е15 от 01.09.2020 между АО «Комета» и ООО «ТДТД». 6. О согласовании сделки, связанной с обременением недвижимого имущества Общества, включенного в Перечень профильного движимого и недвижимого имущества АО «Комета» – договора аренды недвижимого имущества № Е17 от 01.08.2020 между АО «Комета» и ООО «Пластпром». 7. О согласовании сделки, связанной с обременением недвижимого имущества Общества, включенного в Перечень профильного движимого и недвижимого имущества АО «Комета» – договора аренды недвижимого имущества № Е18 от 01.08.2020 между АО «Комета» и ООО «ПТК «Прогресс». 8. Об одобрении сделки, связанной с обременением недвижимого имущества Общества, включенного в реестр непрофильных активов АО «Комета» - договора аренды недвижимого имущества № Е16 от 01.08.2020 между АО «Комета» и ИП Хамидуллова Т.В. 9. О согласовании сделки, связанной с отчуждением имущества, включенного в Перечень профильного движимого и недвижимого имущества АО «Комета» - договора купли-

№ п/п	Дата и форма проведения заседания, номер и дата протокола заседания	Вопросы повестки дня
		продажи имущества (машина сварочная точечная постоянного тока для контактной точечной сварки МТВ-8002-1УХЛ4, инв. № 00038143) между АО «Комета» и ООО «Альфа-Универсал». 10. Об утверждении отчета Генерального директора Общества о размещении информации в ГИСП за 3-й квартал 2020 года.
15.	«10» декабря 2020г., заочное голосование, протокол № 58 от 10.12.2020	1. Об определении начальной (максимальной) цены договора на оказание услуг на проведение обязательного аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Комета» за 2021 год. 2. Об определении АО «Концерн «Моринсис – Агат» организатором проведения совместного открытого конкурса на право заключения договора на оказание услуг на проведение обязательного аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Концерн «Моринсис – Агат» и его дочерних обществ за 2021 год.

Все решения Совета директоров в отчетном периоде приняты.

Поручения Совета директоров АО «Комета» выполнены частично.

Информация о наличии положения о Совете директоров Общества (дата утверждения и номер протокола Общего собрания акционеров):

Положение о Совете директоров Общества в новой редакции утверждено на годовом Общем собрании акционеров АО «Комета» 30.07.2020 (протокол № 29 от 30.07.2020).

Информация о наличии положений о специализированных комитетах при Совете директоров Общества (дата утверждения и номер протокола заседания Совета директоров):

Специализированные комитеты при Совете директоров Общества отсутствуют. Вопрос о формировании специализированных комитетов при Совете директоров Общества на заседаниях Совета директоров не рассматривался. Положения о специализированных комитетах при Совете директоров Общества не утверждались.

Информация о наличии положения о вознаграждении членов Совета директоров Общества (дата утверждения и номер протокола Общего собрания акционеров):

Решением годового Общего собрания акционеров (протокол № 24 от 27.06.2016) утверждено Положение о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Совета директоров Общества.

Сведения о размере вознаграждения и компенсационных выплатах, получаемых членами Совета директоров Общества (информация по каждому члену Совета директоров), с указанием размера всех видов вознаграждения, включая заработную плату членов Совета директоров Общества, являвшихся его работниками, в том числе работавших по совместительству, премии, комиссионные, вознаграждения, отдельно выплаченные за участие в работе соответствующего органа управления, иные виды вознаграждения, которые были выплачены Обществом в течение отчетного года, и с указанием размера расходов, связанных с исполнением функций членов Совета директоров Общества, компенсированных Обществом в течение отчетного года.

Размеры вознаграждения и (или) компенсаций членам Совета директоров устанавливаются решением Общего собрания акционеров. Решений о выплате

вознаграждений (компенсаций) членам Совета директоров Общества в отчетном году не принималось.

IV. РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ ОБЩЕСТВА

Для осуществления контроля над финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общим собранием акционеров в соответствии с Уставом Общества избирается Ревизионная комиссия Общества в составе 3 (трех) человек.

Состав Ревизионной комиссии, избранной на Общем собрании акционеров «28» июня 2019 г. (протокол № 28 от «02» июля 2019 г.):

№ п/п	Фамилия, имя, отчество
1.	*Соколова Оксана Владимировна*
2.	*Марковнина Вероника Евгеньевна*
3.	*Гаврилина Татьяна Владимировна*

Состав Ревизионной комиссии, избранной на Общем собрании акционеров «30» июля 2020 г. (протокол № 29 от «30» июля 2020 г.):

№ п/п	Фамилия, имя, отчество
1.	*Соколова Оксана Владимировна*
2.	*Марковнина Вероника Евгеньевна*
3.	*Гаврилина Татьяна Владимировна*

Размер вознаграждения, получаемого членами Ревизионной комиссии (информация по каждому члену ревизионной комиссии).

Вопрос о выплате вознаграждения за работу в составе Ревизионной комиссии АО «Комета» рассматривался на годовом Общем собрании акционеров Общества (протокол № 29 от 30.07.2020). По данному вопросу было принято решение вознаграждение за работу в составе Ревизионной комиссии АО «Комета» членам Ревизионной комиссии Общества не выплачивать.

Количество заседаний Ревизионной комиссии за отчетный год – за 2020 год состоялось 7 заседаний Ревизионной комиссии АО «Комета».

Сведения о проведенных проверках финансово-хозяйственной деятельности Общества:

В течение 2020 года Ревизионной комиссией было проведено 3 проверки финансово-хозяйственной деятельности АО «Комета» - заключение от 07.02.2020, 12.05.2020, заключение от 17.09.2020.

V. ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ ОРГАН ОБЩЕСТВА

Сведения о лице, занимающем должность (осуществляющем функции) единоличного исполнительного органа Общества (генеральном директоре), в том числе краткие биографические данные (год рождения, сведения об образовании, сведения об основном месте работы), дата вступления в должность, срок полномочий в соответствии с трудовым договором (контрактом), доля участия в уставном капитале Общества и доля принадлежащих обыкновенных акций Общества, а в случае, если в течение отчетного года имели место совершенные лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа, сделки по приобретению или отчуждению акций Общества, также сведения о таких сделках с указанием по каждой сделке даты ее совершения, содержания сделки, категории (типа) и количества акций Общества, являвшихся предметом сделки.

В соответствии с Уставом АО «Комета» руководство деятельностью Общества в 2020 году осуществлялось Генеральным директором, который подотчетен Совету директоров и Общему собранию акционеров Общества. Генеральный директор Общества избирается Советом директоров Общества на срок до 3 (трех) лет.

1) Решением Совета директоров Общества 25.09.2017 (протокол № 10 от 25.09.2017) Генеральным директором АО «Комета» назначен Алексей Владимирович Баннов сроком на 3 года.

Полномочия Генерального директора АО «Комета» Баннова Алексея Владимировича досрочно прекращены 22.03.2020.

Баннов Алексей Владимирович

Акциями Общества не владеет.

Год рождения: 1973.

Образование: высшее, Ульяновский государственный технический университет по специальности «Машины и технология обработки металлов давлением» (дата окончания - 1995 год).

2) Решением Совета директоров Общества 24.03.2020 (протокол № 47 от 24.03.2020) Генеральным директором АО «Комета» назначен Виктор Геннадьевич Ермолаев сроком на 1 год.

Ермолаев Виктор Геннадьевич

Акциями Общества не владеет.

Год рождения: 1961.

Образование: высшее, Ульяновский политехнический институт по специальности «Электроснабжение промышленных предприятий, городов и сельского хозяйства» (дата окончания - 1986 год).

Информация о наличии положения о вознаграждении исполнительного органа Общества и его взаимосвязи с системой ключевых показателей эффективности деятельности Общества (дата утверждения и номер протокола Общего собрания акционеров, Совета директоров).

Положение о вознаграждении единоличного исполнительного органа (Генерального директора), основанное на системе ключевых показателей эффективности деятельности Общества и предусматривающее определение размера вознаграждения генерального директора в зависимости от результатов выполнения КПЭ, утверждено в новой редакции Советом директоров Общества 30 октября 2019 г. (протокол № 41 от 30.10.2019).

Порядок расчета размера премии за выполнение квартальных и годовых показателей эффективности определяется в зависимости от выполнения утвержденных Советом директоров Общества ключевых показателей эффективности деятельности Общества за отчетные периоды.

Сведения о размере вознаграждения и компенсационных выплатах, выплаченных лицу, занимающему (осуществляющему функции) единоличного исполнительного органа управления Общества в отчетном году (дата принятия решения Советом директоров, номер протокола), информация о раскрытии размера вознаграждения на официальном сайте Общества в сети Интернет), с указанием размера всех видов вознаграждения, включая заработную плату членов органов управления Общества, являвшихся его работниками, в том числе работавших по совместительству, премии, комиссионные, вознаграждения, отдельно выплаченные за участие в работе соответствующего органа управления, иные виды вознаграждения, которые были выплачены Обществом в течение отчетного года, и с указанием размера расходов, связанных с исполнением функций членов органов управления Общества, компенсированных Обществом в течение отчетного года.

Размер вознаграждения Генеральному директору установлен в соответствии с трудовым договором (текст утвержден на заседании совета директоров Общества 24.03.2020, протокол № 47) и Положением о вознаграждении Генерального директора

Общества (утверждено на заседании Совета директоров Общества, протокол № 41 от 30.10.2019).

Вознаграждение Генеральному директору Общества по итогам выполнения особо важного задания за 2020 год не осуществлялось.

Информация о размере вознаграждения единоличного исполнительного органа Общества на официальном сайте Общества в сети Интернет не раскрывается, в связи с тем, что не было получено письменное разрешение данного лица (статья 88 «Передача персональных данных работника» Трудового кодекса Российской Федерации).

VI. ПОЛОЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ

Сведения об отрасли:

В настоящее время АО «Комета» имеет следующие направления деятельности:

- производство (деревообработка и металлообработка);
- производство расходных материалов к рабочему месту зубного техника «Рамтес-Комета»;
- передача электрической энергии;
- передача тепловой энергии для потребителей заводской площадки;
- водоснабжение и водоотведение;
- оптимизация непрофильных активов за счет сдачи в аренду производственных, складских и офисных помещений.

Перспективы развития отрасли: в настоящий момент позиционируется по направлениям металлообработка и деревообработка и планирует участие в мероприятиях инновационной политики АО «Концерн «Моринсис - Агат» в рамках своей компетенции.

Рынок металлообработки. По характеру конкуренции рынок услуг по токарной, фрезерной и листовой обработке металлов более всего напоминает рынок монополистической конкуренции. Главные признаки рынка, говорящие о его близости с рынками монополистической конкуренции, заключаются в большом количестве участников рынка, в определенной монополизации региональных рынков, в уникальности услуг по металлообработке (каждый проект в своем роде уникален).

На рынке услуг по токарной, фрезерной и листовой обработке металлов представлено очень большое количество компаний, оказывающих подобные услуги по металлообработке.

При этом количество потенциальных поставщиков услуг по металлообработке, значительно больше количества действующих потребителей услуг по металлообработке.

Кроме того, за последние годы растет количество предприятий малого и среднего бизнеса на рынке металлообработки, что не позволяет конкурировать предприятиям ОПК по цене предоставляемых услуг.

Рынок региона представлен более 25 предприятиями поставщиков услуг металлообработки, основные из них: ООО «Альфа-Универсал», ООО «Флайма», ООО «Юникс», ООО НПО «Паском», ООО «ЛазерПро» и т.д.

В настоящее время рынок услуг деревообработки в Ульяновской области насыщен предложениями. Большинство компаний имеют возможность осуществлять переработку древесины с корня и оказывает полный спектр услуг по деревообработке: роспуск ствола, сушка пиломатериала, обработка доски, производство готового изделия, что позволяет им влиять на процесс ценообразования.

АО «Комета» не имеет оборудования для полного цикла переработки древесины (роспуск ствола, сушка пиломатериала) при этом экономически нецелесообразно переработка погонажных изделий (полуфабриката) без выпуска готового изделия.

Рынок региона представлен более 16 компаний по деревообработке. Основные из них: АС «Все для леса», ООО «Производственная компания», ООО «Пальмира» и т.д.

Рынок аренды по городу Ульяновску изрядно насыщен. Так в Заволжском районе г. Ульяновска, в непосредственной близости с АО «Комета», имеется значительное

количество свободных площадей. Это- ЗАО «Авиастар-СП» - 250 тыс.кв.м. свободных площадей, ООО «Завод Сигнал» - 60 тыс. кв.м., АО «УПЗ» более 70 тыс. кв.м., НП ЗАО «Электромаш», ООО «Агрегат» предлагает большой выбор офисных площадей и под производство от 300 до 3000 кв.м. стоимостью от 70 до 130 руб., «Завод «Аппарат» более 40 тыс. кв.м. от 10 до 600 кв.м. по цене от 60 руб. за 1 кв.м. Все это создает определенные трудности при сдаче помещений в аренду. К очевидным минусам аренды на АО «Комета» можно отнести довольно высокую цену в осеннее - зимний период за отопление, полученного от ПАО «Т плюс».

В сдаваемых АО «Комета» помещениях требуется ремонт, в некоторых помещениях капитальный, также температурный режим в отопительный сезон ниже предела установленного СанПиН. В некоторых помещениях течет кровля, водоснабжение и канализация в неудовлетворительном состоянии, частично требуется замена труб. Цена одного квадратного метра площади АО «Комета» варьируется в зависимости от состояния помещения, этажности, наличия лифта и т.п. (согласно положению о порядке предоставления помещений в аренду). Все услуги оплачиваются отдельно, согласно приборам учета, либо по расчету.

VII. ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА

7.1. Информация о стратегии развития Общества:

Разработан и представлен на рассмотрении в АО «Концерн «Моринсис-Агат» проект программы финансового оздоровления Общества на 2021-2027 годы.

Приоритетными направлениями деятельности Общества являются следующие направления, связанные с основными видами деятельности:

- развитие производства (деревообработка и металлообработка);
- оптимизация непрофильных активов за счет реализации и сдачи в аренду производственных, складских и офисных помещений.

Акционерное общество «Комета» планирует участие по направлению деятельности АО «Концерн «Моринсис-Агат», исходя из технических возможностей и предоставляемых заказов Концерна по освоению новой продукции.

В данном направлении предполагается взаимодействие АО «Комета» с АО «Концерн «Моринсис-Агат», выполнение услуг механической обработки по заказам сторонних организаций.

7.2. На Совете директоров от 26.06.2017 протокол № 6 утверждена Долгосрочная программа развития АО «Комета» на период до 2022 года, включая стратегические ключевые показатели эффективности деятельности Общества на период до 2022 года. В 2020 году корректировка долгосрочной программы не производилась.

7.3. В течение 2020 года проводилась работа по формированию «Плана участия АО «Комета» в реализации программы инновационного развития АО «Концерн «Моринсис-Агата» на 2016-2022 гг.».

«План участия АО «Комета» в реализации программы инновационного развития АО «Концерн «Моринсис-Агат» на 2016-2022 гг.» утверждён на заседании Совета директоров Общества (протокол № 9 от 07.09.2017).

7.4. Информация о программе отчуждения непрофильных активов Общества и реестре непрофильных активов Общества.

Программа отчуждения непрофильных активов АО «Комета» (редакция № 3) была утверждена на заседании Совета директоров 13.11.2020 (протокол № 56 от 13.11.2020).

7.5. Информация о наличии в Обществе системы ключевых показателей эффективности (далее - КПЭ).

Положение о системе ключевых показателей эффективности деятельности АО «Комета» разработано и утверждено Советом директоров Общества 30 октября 2019 года (протокол от 30.10.2019 № 41).

Данное положение содержит следующий состав ключевых показателей эффективности деятельности:

- Годовые показатели:

- рентабельность собственного капитала (ROE);
- динамика размера EBITDA к предыдущему году (рост);
- интегральный показатель бережливого производства;
- доля высокотехнологичной ПГН и ПДН;
- интегральный показатель инновационного развития;
- интегральный показатель повышения инвестиционной эффективности.
- размер дивидендов;
- рентабельность по чистой прибыли Общества;
- отношение суммы долгосрочных и краткосрочных обязательств к прибыли от продаж Общества.

- Показатели для депремирования (выполнение государственного оборонного заказа; выполнение мероприятий по импортозамещению; своевременное выполнение Совета директоров Общества).
- Квартальные показатели (динамика выручки; динамика чистой прибыли).

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

Совет директоров оценивает итоги развития общества по приоритетным направлениям его деятельности в 2020 году ниже планируемых значений. При этом в течение этого периода своей деятельности АО «Комета» сумело обеспечить функционирование Общества.

Основные положения учетной политики Общества, изменения в ней, их причины и последствия.

Бухгалтерская отчетность АО «Комета» формируется в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, нормативными актами органов, регулирующих бухгалтерский учет, и приказом Генерального директора от 31.12.2019 № 169 «Об утверждении учетной политики на 2020 год».

1.Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

1.1.Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией под руководством главного бухгалтера.

1.2.К основным средствам относится имущество стоимостью более 40 000 рублей со сроком службы более 12 месяцев.

1.3.Разделять основные средства на группы по сроку полезного использования, согласно классификации основных средств, определяемой Правительством Российской Федерации. Ремонт основных средств отражать путем включения фактических затрат в себестоимости продукции по мере выполнения ремонтных работ.

1.4.Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

1.5.Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

1.6.Арендная плата считается выручкой (доходами от обычных видов деятельности).

1.7.Учет выпуска готовой продукции ведется с использованием счета 40 «Выпуск продукции» (работ, услуг).

1.8. Дебиторская задолженность, по которой исковой срок давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по особому распоряжению руководителя предприятия.

2.Учетная политика для целей налогового учета.

2.1.Доходы (выручка) и расходы для целей исчисления налога на прибыль признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг);

2.2.Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

2.3. Арендная плата считается доходом от реализации продукции (работ, услуг).

2.4.По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

Сумма уплаченных Обществом налогов и иных платежей и сборов в бюджет за отчетный год. Сведения о задолженности Общества по уплате налогов и иных платежей, и сборов:

Показатели *(в тыс. руб.)*	Начислено за год	Уплачено за год	Задолженность по уплате налогов на 31.12.2020
Налог на добавленную стоимость	3 873	3 646	4 670
Налог на имущество	- 857	1 710	821
Налог на прибыль	-	-	-
Земельный налог	1 911	199	3 466
НДФЛ	3 085	3 200	4 531
ЕСН	-	-	-
Прочие налоги	51	52	52
Итого начислено	8 063	8 807	13 540

Состояние чистых активов Общества[3]

Показатели (в тыс. руб.)	2020 год	2019 год	2018 год
Стоимость чистых активов	(163 888)	(152 243)	(113 834)
Размер уставного капитала	116	116	116

По итогам 2020 года стоимость чистых активов Общества оказалась меньше уставного капитала, на ее снижение повлиял результат нераспределенного убытка.

Основные причины получения убытка за 2020 год:

- списание дебиторской задолженности в резерв сомнительных долгов;
- отсутствие заказов на механическую и деревообработку изделий.

Основной из задач, которая поможет Обществу привести стоимость чистых активов в соответствие с его уставным капиталом, является работа по снижению дебиторской задолженности, что позволит восстановить начисленные резервы по сомнительным долгам и как следствие, увеличить чистую прибыль по итогам года.

Социальные показатели

№ п/п	Показатели	за 2020 год (тыс. руб.)	за 2019 год (тыс. руб.)
1	Среднесписочная численность работников (чел.)	66	76
2	Затраты на оплату труда*	22740	26490
3	Отчисления на социальные нужды - всего:	6392	7869
3.1.	в том числе: В фонд социального страхования	589	715
3.2.	В пенсионный фонд	4609	5669
3.3.	В фонд медицинского страхования	1071	1330
3.4.	В фонд занятости	-	-

* Примечание: Фонд оплаты труда (п.2) указан с учетом совместителей и работников по договорам гражданско-правового характера.

[3] Информация указывается, если по окончании второго финансового года или каждого последующего финансового года стоимость чистых активов акционерного общества окажется меньше его уставного капитала.

Анализ финансового состояния Общества информация о структуре оборотных активов

Оборотные активы	На конец отчетного года, тыс. руб.	Удельный вес в структуре, %
Оборотные активы	8 551	100
Запасы, в т.ч. сырье, материалы и др. расходы будущих периодов	4 918	57,52
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в теч.12 мес.) в т.ч.: покупатели и заказчики	3 093	36,17
Краткосрочные финансовые вложения	-	-
Денежные средства	477	5,58
НДС	1	0,01
Прочие	62	0,72

Информация о структуре собственного капитала

Капитал и резервы	На конец отчетного года, тыс. руб.	Удельный вес в структуре, %
Уставный капитал	116	-0,07
Добавочный капитал	41 634	-25,35
Резервный капитал, в т.ч. Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	12	-0,01
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	(205 965)	125,43
Итого по разделу III Капитал и резервы	(164 203)	100

Информация о дебиторской и кредиторской задолженности:

Дебиторская задолженность на начало 2020 года составила 3 792 тыс. руб., на конец отчетного периода – 3 093 тыс. руб. Доля дебиторской задолженности в общей величине оборотных активов составила:

- на начало 2020 года – 38,10%;
- на конец отчетного периода – 36,17%.

На 31.12.2020 краткосрочная дебиторская задолженность без учета начисленного резерва по сомнительным долгам составляет 123 855 тыс. руб. Основная ее часть — это просуженная задолженность перед АО «Комета» управляющих коммунальных компаний города Ульяновка.

Динамика и структура дебиторской задолженности за 2020 г.

Показатели	На начало года		На конец года		Изменения	
	Сумма, тыс.руб.	Удельный вес, %	Сумма, тыс.руб.	Удельный вес, %	Сумма, тыс.руб.	Удельный вес, %
Дебиторская задолженность, всего:	3 792	100	3 093	100	-699	-
в том числе покупатели и заказчики	3 568	94,10	2 800	90,53	-768	-3,57
Авансы выданные	98	2,6	134	4,33	36	1,73
Прочие дебиторы	126	3,3	159	5,14	33	1,84

Динамика и структура кредиторской задолженности за 2020 г.

Показатели	На начало года		На конец года		Изменения	
	Сумма, тыс.руб.	Удельный вес, %	Сумма, тыс.руб.	Удельный вес, %	Сумма, тыс.руб.	Удельный вес, %
Кредиторская задолженность, всего:	140 509	100	151 015	100	10506	-
в том числе поставщики и подрядчики	98 793	70,31	104 614	69,27	5821	-1,04
Авансы заказчиков	266	0,19	177	0,12	-89	-0,07
Задолженность перед персоналом организации	0	0,0	0	0,0	-	-
Задолженность по налогам и сборам	14 284	10,17	13 540	8,97	-744	-1,2
Задолженность по социальному страхованию и обеспечению	15 743	11,20	19 683	13,03	3940	1,83
Прочие кредиторы	11 423	8,13	13 001	8,61	1578	0,48

Портфель кредитов и займов за 2020 г.

№ п/п	Наименование кредитора	Номер и дата договора	Сумма задолженности на начало года, тыс.руб.	Задолженность по проценты на 31.12.18 включенным в сумму основного долга, тыс.руб.	Погашение, тыс.руб.	Сумма задолженности на конец года, тыс.руб.	Процентная ставка по договору	Проценты, начисленные за период	Проценты, уплаченные за период
1	АО «Концерн «Моринсис-Агат	№574/429/2014 от 01.07.2014г	89 305	0	0	89 305	0	0	0
2		№1110/420/2014 от 12.11.2014г.	8 389	0	0	8 389	0	0	0
3		№920/420/2015 от 12.10.2015г	44 439	0	0	44 439	0	0	0
	Итого		142 133	0	0	142 133		0	0

Показатели состава, структуры и динамики доходов и расходов АО «Комета» за 2019-2020 г.г.

Показатель	Состав доходов и расходов, тыс. руб.			Темп роста, %	Структура доходов и расходов, %		
	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года	Изменения		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года	Изменения
1. Доходы, всего:	**37 878**	**64 998**	**-27 120**	**58,28**	**100**	**100**	**0**

Показатель	Состав доходов и расходов, тыс. руб.			Темп роста, %	Структура доходов и расходов, %		
	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года	Изменения		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года	Изменения
Выручка от продаж	30 784	28 620	**2 164**	**107,56**	81,27	44,03	37,24
Проценты к получению	0	0	**0**		0	0	0
Прочие доходы	7 094	36 378	**-29 284**	**19,50**	18,73	55,97	-37,24
2. Расходы, всего:	**52 058**	**107 018**	**-54 960**	**48,64**	**100**	**100**	**0**
Себестоимость проданных товаров	46 178	56 248	**-10 070**	**82,10**	88,71	52,56	36,15
Коммерческие расходы	7	0	**7**	**100**	0,01	0	0,01
Управленческие расходы	0	0	**0**		0	0	
Проценты к уплате	0	0	**0**		0	0	
Прочие расходы	5 873	50 770	**-44897**	**11,57**	11,28	47,44	-36,16
3. Чистая прибыль (убыток)	**-11645**	**-38037**	**26 392**	-	-	-	-
Коэффициент соотношения доходов и расходов	0,73	0,61	**0,12**	-	-	-	-

Финансовые показатели за период за 2019-2020 годы

Показатели	2020 год	2019 год
Выручка, тыс. руб.	30 784	28 620
Валовая прибыль, тыс. руб.	-15 394	-27 628
Отношение валовой прибыли/ (убытка) к выручке	-0,500	-0,965
Прибыль / (убыток) до уплаты налогов и процентов	-14 180	-42 020
Отношение прибыли до уплаты налогов и процентов к выручке	-0,461	-1,468
Чистая прибыль / (убыток), тыс. руб.	-11 645	-38 037
Чистая прибыль (убыток) по отношению к выручке	-0,378	-1,329
Рентабельность активов	-8,5	-26,5
Рентабельность собственного капитала	-	-
Денежные средства, тыс. руб.	477	375
Запасы, тыс. руб.	4 918	5 141
Внеоборотные активы, тыс. руб.	126 627	127 433
Основные средства, тыс. руб.	67 932	71 261
Собственный капитал, тыс. руб.	-164 203	-152 558
Краткосрочные обязательства, тыс. руб.	297 594	288 185
Долгосрочные обязательства, тыс. руб.	1 787	1 759
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,0005	0,0013
Коэффициент срочной (быстрой) ликвидности	0,011	0,014
Коэффициент текущей I ликвидности	0,0287	0,035
Коэффициент покрытия	0,028	0,035
Коэффициент общей платежеспособности	0,45	0,39
Коэффициент отношения денежного потока к краткосрочной задолженности	0,07	0,1

Показатели	2020 год	2019 год
Коэффициент соотношения оборотных и внеоборотных активов	0,067	0,078
Коэффициент финансовой независимости	-1,215	-1,110

IX. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЪЕМЕ КАЖДОГО ИЗ ЭНЕРГЕТИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ, ИСПОЛЬЗОВАННЫХ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ

Вид энергетического ресурса	Объем потребления в натуральном выражении	Единица измерения	Объем потребления, тыс.руб.
Атомная энергия	-	-	-
Тепловая энергия	1 546,134	Гкал	927,0
Электрическая энергия	186 859	Квт/ч	1 900,5
Электромагнитная энергия	-	-	-
Нефть	-	-	-
Бензин автомобильный	3 783	л	126,7
Топливо дизельное	2 302	л	87,3
Мазут топочный	-	-	-
Газ естественный (природный)	-	-	-
Уголь	-	-	-
Горючие сланцы	-	-	-
Торф	-	-	-
Другое:			
Печное топливо	-	-	-

X. СТРУКТУРА ОБЩЕСТВА

АО «Комета» осуществляет свою деятельность в рамках структуры Общества, утвержденной протоколом Совета директоров от 30.08.2016 № 16, от 28.07.2020 № 51.

XI. ИНФОРМАЦИЯ О СОВЕРШЕННЫХ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ СДЕЛКАХ, ПРИЗНАВАЕМЫХ В СООТВЕТСТВИИ С ФЕДЕРАЛЬНЫМ ЗАКОНОМ «ОБ АКЦИОНЕРНЫХ ОБЩЕСТВАХ» КРУПНЫМИ СДЕЛКАМИ, А ТАКЖЕ ИНЫХ СДЕЛОК, НА СОВЕРШЕНИЕ КОТОРЫХ В СООТВЕТСТВИИ С УСТАВОМ ОБЩЕСТВА РАСПРОСТРАНЯЕТСЯ ПОРЯДОК ОДОБРЕНИЯ КРУПНЫХ СДЕЛОК, С УКАЗАНИЕМ ПО КАЖДОЙ СДЕЛКЕ ЕЕ СУЩЕСТВЕННЫХ УСЛОВИЙ И ОРГАНА УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВА, ПРИНЯВШЕГО РЕШЕНИЕ О ЕЕ ОДОБРЕНИИ

Сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками Обществом, в отчетном году не совершалось. Уставом Общества не предусмотрено распространение порядка одобрения крупных сделок на какие-либо иные сделки.

XII. ИНФОРМАЦИЯ О СОВЕРШЕННЫХ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ СДЕЛКАХ, ПРИЗНАВАЕМЫХ В СООТВЕТСТВИИ С ФЕДЕРАЛЬНЫМ ЗАКОНОМ «ОБ АКЦИОНЕРНЫХ ОБЩЕСТВАХ»

СДЕЛКАМИ, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЛАСЬ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ И НЕОБХОДИМОСТЬ ОДОБРЕНИЯ КОТОРЫХ УПОЛНОМОЧЕННЫМ ОРГАНОМ УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВА ПРЕДУСМОТРЕНА ГЛАВОЙ XI ФЕДЕРАЛЬНОГО ЗАКОНА «ОБ АКЦИОНЕРНЫХ ОБЩЕСТВАХ», С УКАЗАНИЕМ ПО КАЖДОЙ СДЕЛКЕ ЗАИНТЕРЕСОВАННОГО ЛИЦА (ЛИЦ), СУЩЕСТВЕННЫХ УСЛОВИЙ И ОРГАНА УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВА, ПРИНЯВШЕГО РЕШЕНИЕ О ЕЕ ОДОБРЕНИИ

Дата совершения сделки	Дата одобрения сделки	Орган Общества, принявший решение об одобрении сделки, дата и номер протокола	Сведения о лице (лицах), заинтересованных в совершении сделки, предмет сделки и ее существенные условия
13.02.2020	13.02.2020	СД, Протокол № 45 от 13.02.2020	Дополнительное соглашение № 3 к договору займа от 01.07.2014 № 574/429/2014 между АО «Концерн «Моринсис – Агат» и АО «Комета». Пункт 2.6 Договора изложить в следующей редакции: «Заемщик обязан вернуть указанную в настоящем договоре сумму займа с учетом начисленных процентов до 30.06.2020». Лицо, имеющее заинтересованность в совершении сделки: Акционер Общества – АО «Концерн «Моринсис - Агат» - контролирующее лицо, владеющее более 50 процентов акций Общества.
13.02.2020	13.02.2020	СД, Протокол № 45 от 13.02.2020	Дополнительное соглашение № 8 к договору займа от 12.10.2015 № 920/420/2015 года между АО «Концерн «Моринсис – Агат» и АО «Комета». Пункт 2.5 Договора изложить в следующей редакции: «Заемщик обязан вернуть указанную в настоящем договоре сумму займа с учетом начисленных процентов до 30.06.2020». Лицо, имеющее заинтересованность в совершении сделки: Акционер Общества – АО «Концерн «Моринсис - Агат» - контролирующее лицо, владеющее более 50 процентов акций Общества.
30.07.2020	30.07.2020	ГОСА, Протокол № 29 от 30.07.2020	Дополнительное соглашение № 3 к договору займа от 12.11.2014 № 1110/420/2014 года между АО «Концерн «Моринсис – Агат» и АО «Комета». Пункт 2.7 Договора изложить в следующей редакции: «Заемщик обязан вернуть указанную в настоящем договоре сумму займа с учетом начисленных процентов в течение тридцати дней со дня предъявления Займодавцем требования. Требование Заемщику направляется заказным почтовым отправлением с уведомлением о вручении (получении) по адресу: 432057, Россия, г. Ульяновск, ул. Брестская, дом 78, корпус 2. Датой предъявления требования является дата его получения Заемщиком». Лицо, имеющее заинтересованность в совершении сделки: Акционер Общества – АО «Концерн «Моринсис - Агат» - контролирующее лицо, владеющее более 50 процентов акций Общества.
30.07.2020	30.07.2020	ГОСА, Протокол № 29 от 30.07.2020	Дополнительное соглашение № 4 к договору займа от 01.07.2014 № 574/429/2014 года между АО «Концерн «Моринсис – Агат» и АО «Комета». Пункт 2.6 Договора изложить в следующей редакции: «Заемщик обязан вернуть указанную в настоящем договоре сумму займа с учетом начисленных процентов в течение тридцати дней со дня предъявления Займодавцем

Дата совершения сделки	Дата одобрения сделки	Орган Общества, принявший решение об одобрении сделки, дата и номер протокола	Сведения о лице (лицах), заинтересованных в совершении сделки, предмет сделки и ее существенные условия
			требования. Требование Заемщику направляется заказным почтовым отправлением с уведомлением о вручении (получении) по адресу: 432057, Россия, г. Ульяновск, ул. Брестская, дом 78, корпус 2. Датой предъявления требования является дата его получения Заемщиком». Лицо, имеющее заинтересованность в совершении сделки: Акционер Общества – АО «Концерн «Моринсис - Агат» - контролирующее лицо, владеющее более 50 процентов акций Общества.
30.07.2020	30.07.2020	ГОСА, Протокол № 29 от 30.07.2020	Дополнительное соглашение № 9 к договору займа от 12.10.2015 № 920/420/2015 года между АО «Концерн «Моринсис – Агат» и АО «Комета». Пункт 2.5 Договора изложить в следующей редакции: «Заемщик обязан вернуть указанную в настоящем договоре сумму займа с учетом начисленных процентов в течение тридцати дней со дня предъявления Займодавцем требования. Требование Заемщику направляется заказным почтовым отправлением с уведомлением о вручении (получении) по адресу: 432057, Россия, г. Ульяновск, ул. Брестская, дом 78, корпус 2. Датой предъявления требования является дата его получения Заемщиком». Лицо, имеющее заинтересованность в совершении сделки: Акционер Общества – АО «Концерн «Моринсис - Агат» - контролирующее лицо, владеющее более 50 процентов акций Общества.

XIII. ИНФОРМАЦИЯ О РАСПРЕДЕЛЕНИИ ПРИБЫЛИ ОБЩЕСТВА, ПОЛУЧЕННОЙ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ

В результате финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год был получен убыток в размере 11 645 тыс. руб.

Годовым общим собранием акционеров 30 июля 2020 года принято решение дивиденды не выплачивать (Протокол № 29 от 30.07.2020).

Отчет о формировании и использовании фонда спонсорской поддержки.

Решением Совета директоров Общества от 19.05.2016 (протокол № 11) утверждена Политика спонсорской поддержки и благотворительности Общества.

В 2020 году фонд не создавался и расходы на спонсорскую поддержку не осуществлялись.

XIV. ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ФАКТОРОВ РИСКА, СВЯЗАННЫХ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА

14.1. Основные факторы риска, связанные с деятельностью Общества.

Риски финансово-хозяйственной деятельности общества.

Основной целью функционирования системы управления рисками (далее - СУР) в обществе является эффективное управление рисками для обеспечения стабильности финансового положения, поддержания стратегии развития бизнеса и реализации миссии Общества при максимальном учете не только интересов акционеров, но и возможных последствий своей деятельности для других заинтересованных лиц.

При формировании в обществе методов управления рисками и разработке документов СУР учитывались основные требования Национальных стандартов Российской Федерации (ГОСТ):

- Национальный стандарт Российской Федерации ГОСТ Р ИСО 31000-2010 «Менеджмент риска. Принципы и руководство»;
- Национальный стандарт Российской Федерации ГОСТ Р ИСО/МЭК 31010-2011 «Менеджмент риска. Методы оценки риска»;
- Национальный стандарт Российской Федерации ГОСТ Р 51897-2011 «Менеджмент риска. Термины и определения».

Общество принимает все необходимые меры к выявлению (идентификации) и анализу различных категорий рисков, связанных со всеми аспектами своей деятельности. В 2016 году структурированный реестр рисков и карта рисков АО «Концерн «Моринсис-Агат» и обществ, входящих в интегрированную структуру, утверждены генеральным директором - генеральным конструктором 06.07.2016.

При идентификации и анализе рисков Общество учитывает, как внутренние, так и внешние факторы, связанные с экономической и политической конъюнктурой, ситуацией на рынке капитала и труда и другие риски, на характер и уровень которых общество не оказывает непосредственного воздействия. В 2016 году разработан SWOT-анализ АО «Концерн «Моринсис-Агат» и обществ, входящих в интегрированную структуру, утвержденный генеральным директором - генеральным конструктором 06.07.2016.

Для каждого риска владельцами рисков разрабатываются управленческие решения (план мероприятий) предупреждения и компенсации возможных потерь с применением методов, позволяющих достичь разумного соотношения ожидаемого положительного эффекта и затрат, связанных с использованием такого метода.

К ключевым факторам риска, связанным с основной деятельностью, общество относит:

- нестабильность экономической и политической ситуации;
- объективное повышение себестоимости производства (рост закупочных цен на сырье, материалы, комплектующие, энергоносители, логистические услуги и т.п.);
- неисполнение контрагентами условий договоров, возникновение безнадежной к взысканию дебиторской задолженности;
- состояние производственных активов;
- факторы, связанные с изменениями антимонопольного, налогового законодательства, судебной и правоприменительной практики.

Финансовые риски.

Финансовые риски включают: риск ликвидности, кредитный, процентный и валютный риски.

Риск ликвидности.

Обществом проводится мониторинг и контроль показателей ликвидности Общества. С целью снижения риска потери ликвидности Обществом проводится постоянный мониторинг соотношения дебиторской и кредиторской задолженности, используются процедуры бюджетирования и планирования движения денежных потоков с целью обеспечения наличия достаточных денежных средств для своевременного исполнения своих обязательств.

В 2020 году Общество не привлекало процентные финансовые обязательства - кредиты.

Исходными данными для расчета уровня риска ликвидности являются данные платежного календаря, бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности.

По состоянию на 31 декабря 2020 года значение коэффициента текущей ликвидности Общества меньше нормативного значения (1<=К.л.<=2) и составляет 0,03. В 2019 году коэффициент ликвидности составлял 0,04. По сравнению с 2019 годом значение коэффициента уменьшилось на 0,01 процентных пункта. Тенденция падения значения показателя увеличивает вероятность риска потери ликвидности. Общество оценивает уровень риска как высокий.

Программа финансового оздоровления АО «Комета» на период с 2018 по 2020 г.г. утверждена Советом директоров Общества 18.04.2018 (протокол № 20 от 18.04.2018). Разработана Программа финансового оздоровления АО «Комета» на 2021-2027 годы. Проводится работа по устранению замечаний вышестоящих органов.

Кредитный риск.

Обществом составляется отчет о дебиторской и кредиторской задолженности по срокам возникновения с указанием просроченной.

Общество осуществляет мониторинг существующей дебиторской задолженности на постоянной основе и регулярно принимает меры по ее истребованию, недопущению образования просроченной и сомнительной задолженности.

С должниками ведутся судебные тяжбы.

Размер сомнительной задолженности (в т. ч. просроченной) составляет 97,50% от общей дебиторской задолженности, что позволяет оценить кредитный риск как высокий.

Максимальная сумма, подверженная кредитному риску представляет собой балансовую стоимость дебиторской задолженности за вычетом резерва по сомнительным долгам (-117 669 тыс. руб.). Общество считает, что значительный риск возникновения убытков, превышающих уже начисленные резервы, существует.

Процентный риск.

По состоянию на 31 декабря 2020 года общество имеет 142 133 тыс. руб. привлеченных займов под 0 процентов годовых.

Займ внутренний (получен от АО «Концерн «Моринсис-Агат»). Внешних займов Общество не имеет.

Валютный риск.

Риск изменения курса рубля по отношению к другим валютам не оказывает существенного воздействия на финансовое состояние общества, поскольку все доходные поступления, формируются в российских рублях. Обязательства общества по кредитам и займам в иностранной валюте не привлекались.

Рыночные риски (отраслевые).

Основным видом деятельности Общества является «Передача электроэнергии».

Для диверсификации бизнеса, для снижения рисков Общество осуществляет следующие мероприятия:

- организован участок по механической обработке изделий;
- организован деревообрабатывающий участок.

Правовые риски.

Правовые риски включают: юридический, налоговый, коррупционный.

Юридический риск.

Общество в полной мере соблюдает все требования законодательства, в том числе гражданского, налогового, валютного, таможенного и трудового и своевременно уплачивает все налоги, государственные пошлины и иные платежи.

Общество осуществляет постоянный мониторинг действующего законодательства Российской Федерации и судебной практики, официальных сайтов судов и служб судебных приставов, отслеживает позицию регулирующих органов по вопросам, допускающим неоднозначное толкование.

Общество осуществляет ведение электронной базы претензий, исков и решений судов по ним, анализирует причины возникновения обоснованных претензий и исков, предъявляемых Концерну.

Общество является участником судебных процессов, которые могли бы существенно повлиять на финансово-экономическую деятельность.

Налоговый риск.

С целью минимизации налоговых рисков Общество осуществляет:

- налоговое планирование, организация сверок с налоговой инспекцией, фондами;
- постоянный мониторинг изменения налогового, таможенного, валютного и трудового законодательства;
- организацию внутренних проверок соблюдения законодательства;

- проверку контрагентов в соответствии с Положением о порядке проверки контрагентов по гражданско-правовым договорам с целью выявления признаков фирм-«однодневок».

Коррупционный.

С целью противодействия коррупции и недопущения негативных последствий, которые могут способствовать проявлениям коррупционной направленности, Общество осуществляет свою деятельность в соответствии с утвержденной приказом генерального директора ОАО «Комета» от 26.10.2015 № 174 Антикоррупционной политикой.

Страновые и региональные.

В связи с тем, что общество не имеет валютных контрактов, и не имеет производства с использованием импортных комплектующих, вероятность риска оценивается как низкая.

Репутационные.

Учитывая сложившиеся качественные преимущества Общества по основному виду деятельности, относящиеся к его деловой репутации, такие как: продолжительность осуществления деятельности, качественные характеристики прошлой и настоящей деятельности, накопленный деловой опыт, высококвалифицированный менеджмент и кадровый состав, соблюдение стандартов интегрированной системы качества риск потери деловой репутации как работодателя оценивается как низкий, уровень репутационного риска удовлетворенности потребителей и заказчиков как средний.

Риск репутационный по вновь осваиваемым видам деятельности оценивается как высокий.

С целью минимизации репутационных рисков Обществом проводится:

- мониторинг положительных и отрицательных отзывов в средствах массовой информации;
- оценка степени удовлетворенности персонала, проведение исследования социально-психологического климата коллектива с целью изучения степени удовлетворенности работников условиям труда и системой управления подразделениями;
- соблюдение положений стандарта «Аттестация руководителей и специалистов», использование механизма адаптации кадров (соблюдение положения о наставничестве);
- анализ локальных нормативных актов по системе качества Общества и приведение их к уровню требований, предъявляемых к продукции, являющейся финальным изделием
- постоянный контроль на всех участках формирования бухгалтерской отчетности, подтверждение достоверности финансовой отчетности аудиторами.

Важным фактором, повышающим деловую репутацию общества, является отсутствие задолженности по оплате труда, высокий уровень удовлетворенности персонала, низкая текучесть кадров.

Неоконченные судебные процессы, в которых АО «Комета» выступает в роли ответчика.

Категория судебных споров	Лица, участвующие в деле	Предмет иска	Цена иска, тыс.руб.	Решение по иску
А72-15758/2020	И: УМУП «Ульяновскводоканал»	О взыскании задолженности по договору водоснабжения и водоотведения (водоснабжение: июнь-август 2020 г.; сброс загр.веществ – 2 кв. 2020г.)	247,3	Первая инстанция – Арбитражный суд Ульяновской области
А72-13934/2020	И: ФНПЦ АО "НПО "Марс" О: АО «Комета»	Иск о взыскании неустойки за нарушение сроков	2 043,9	Взыскать с АО «Комета» в пользу ФНПЦ АО «НПО «Марс»

Категория судебных споров	Лица, участвующие в деле	Предмет иска	Цена иска, тыс.руб.	Решение по иску
		оплаты тепловой энергии		2 043 869 руб. 60 коп. – неустойку за нарушение сроков оплаты тепловой энергии, 33 219 руб. 00 коп. – в возмещение расходов по госпошлине. Дополнительное решение: Взыскать с АО «Комета» в пользу ФНПЦ АО «НПО «Марс» 170 191 руб. 63 коп. – неустойку за нарушение сроков оплаты тепловой энергии за период с 27.10.2020 по 03.12.2020, а также неустойку за нарушение сроков оплаты с 04.12.2020 по день фактического исполнения обязательства по оплате суммы основного долга.
А72-12916/2020	И: ПАО "Ульяновскэнерго" О: АО «Комета»	Иск о взыскании задолженности по договору № 000369ЭО от 01.01.2007 за май 2018г., декабрь 2019г. – июль 2020г. в размере 1 815 520 руб. 98 коп., пеней за период с 19.06.2018 по 12.10.2020 в размере 114 414 руб. 30 коп., почтовых расходов в размере 108 руб. 00 коп.	1 929,94	Взыскать с АО "Комета" в пользу ПАО "Ульяновскэнерго" 1 815 520 (один миллион восемьсот пятнадцать тысяч пятьсот двадцать) руб. 98 коп. – основной долг, 114 414 (сто четырнадцать тысяч четыреста четырнадцать) руб. 30 коп. – пени, 108 (сто восемь) руб. 00 коп. - почтовые расходы, 32 299 (тридцать две тысячи двести девяносто девять) руб. 00 коп. - расходы на оплату госпошлины.

Также АО «Комета» выступает в роли истца в судебных спорах со следующими организациями.

Категория судебных споров	Лица, участвующие в деле	Предмет иска	Цена иска, тыс.руб.	Решение по иску
А72-8792/2020	И: АО «Комета» О: ФГУП "31 АРСЕНАЛ" Минобороны России	О взыскании долга по договору теплоснабжения и договору ГВС	Зачет однородных требований и оплата части долга АО «Комета» третьим лицом (подписание соглашения об этом)	Первая инстанция – Арбитражный суд Ульяновской области

Сведения о возможных обстоятельствах, объективно препятствующих деятельности Общества (в том числе сейсмоопасная территория, зона сезонного наводнения, террористические акты и другие обстоятельства).

В настоящее время у Общества нет системных неэкономических рисков, объективно препятствующих его деятельности.

В 2020 году в Обществе был разработан и введен в действие «План основных мероприятий АО «Комета» в области гражданской обороны, предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций, обеспечения пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах на 2020 год». В 2019 году был разработан и утвержден Паспорт безопасности объекта топливно-энергетического комплекса (категория не присваивается в связи с не эксплуатацией объекта ТЭП).

14.2. Принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля, сведения о функции внутреннего аудита.

Основные функции и задачи подразделений, в компетенцию которых входит развитие системы управления рисками и внутреннего контроля, и специализированных органов системы управления рисками и внутреннего контроля.

Цели, задачи, принципы организации и процедуры внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью (далее «внутренний контроль») Общества, система, компетенция и направления деятельности органов внутреннего контроля, управления рисками и внутреннего аудита определены Положением о системе и процедурах внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, утвержденным приказом генерального директора Общества от 31.12.2015 № 241.

Целями внутреннего контроля являются:

- защита прав и интересов акционеров Общества;
- обеспечение достижения стратегических целей развития и эффективности
- финансово-хозяйственной деятельности Общества;
- обеспечение уровня надежности, безопасности и устойчивости Общества, соответствующего характеру и масштабам хозяйственной деятельности Общества;
- обеспечение эффективности управления активами и обязательствами, включая обеспечение сохранности активов; обеспечение эффективности управления рисками, связанными с финансово-хозяйственной деятельностью Общества;
- обеспечение достоверности, полноты и своевременности составления и представления бухгалтерской (финансовой), статистической, управленческой и иной информации и отчетности, а также обеспечение информационной безопасности Общества;
- предупреждение, выявление и устранение отклонений в процессе финансово-хозяйственной деятельности Общества;
- обеспечение соблюдения требований законодательства Российской Федерации, стандартов саморегулируемых организаций, Устава, внутренних политик и внутренних документов Общества;
- исключение возможности вовлечения Общества, его должностных лиц и работников в противоправную деятельность.

Систему органов внутреннего контроля Общества составляют:

- органы управления Общества - общее собрание акционеров Общества, совет директоров Общества, генеральный директор Общества;
- ревизионная комиссия Общества;
- главный бухгалтер Общества;
- руководители структурных подразделений и отдельные работники, должностными инструкциями которых предусмотрены функции контроля за исполнением определенных действий;
- самостоятельные структурные подразделения (ответственные работники), осуществляющие внутренний контроль в соответствии с полномочиями, установленными внутренними нормативными документами Общества, в том числе:
- внутренний аудитор (отдел внутреннего аудита);
- служба безопасности.

Функционирование системы внутреннего контроля осуществляется по следующим основным направлениям:

- контроль со стороны органов управления Общества;
- контроль за функционированием системы управления финансово-хозяйственными рисками и оценка указанных рисков;

- контроль за распределением полномочий при совершении фактов хозяйственной жизни;
- контроль за обеспечением информационной безопасности;
- мониторинг системы внутреннего контроля, осуществляемый на постоянной основе.

Краткое описание функции внутреннего аудита (общее описание политики Общества в области внутреннего аудита, используемые ресурсы).

Внутренний аудит содействует исполнительным органам в повышении эффективности управления Обществом, совершенствовании его финансово-хозяйственной деятельности путем системного и последовательного подхода к анализу и оценке системы управления рисками и внутреннего контроля, а также корпоративного управления как инструментов обеспечения разумной уверенности в достижении поставленных перед Обществом целей.

Функции внутреннего аудитора (отдела внутреннего аудита) включают мониторинг адекватности и эффективности системы внутреннего контроля.

Перечень ключевых мер, направленных на совершенствование системы управления рисками и внутреннего контроля, реализованных Обществом в отчетном году, в том числе в соответствии с решениями Совета директоров Общества, в рамках реализации утвержденных Советом директоров Общества политик и стратегий.

В рамках выполнения мероприятий по реализации функций внутреннего контроля АО «Комета» планируется осуществить следующие мероприятия:

- провести мониторинг системы внутреннего контроля Общества, который позволил бы дать оценку системы внутреннего контроля, определить риски, разработать мероприятия, направленные на повышение эффективности управления Обществом, совершенствование его финансово-хозяйственной деятельности.

В 2020 году осуществлено взаимодействие с внешним аудитором при оказании им услуг по проведению обязательной аудиторской проверки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Комета» за 2020 год.

Перечень внутренних документов, регламентирующих функцию внутреннего аудита и вопросы деятельности системы управления рисками и внутреннего контроля.

Органы управления, руководители структурных подразделений, осуществляющие функции по контролю, в своей деятельности руководствуется законодательством Российской Федерации, уставом Общества, решениями органов его управления, Кодексом корпоративного управления, рекомендованным к применению письмом Центрального банка Российской Федерации от 10.04.2014 № 06-52/2463, Положением о системе и процедурах внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и Положением о внутреннем аудите, утвержденными приказом генерального директора Общества от 31.12.2015 № 241, Положением о системе управления рисками, утвержденным приказом генерального директора АО «Комета» № 175 от 30.10.2018, а также Международными профессиональными стандартами внутреннего аудита и другими нормативными актами Общества.

XV. ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА

Динамика показателей на 2020-2024 гг., тыс. руб.*1

№п/п	Наименование показателя	2020 год	2021 год (план)	2022 год (план)	2023 год (план)	2024 год (план)
1	Выручка	30 784	32 606	49 458	67 898	71 598
	в том числе:					

1.1	Сдача в наем нежилого недвижимого имущества	18 021	19 440	20 880	20 880	20 880
1.2	Передача электрической энергии	6 514	5 600	8 000	8 000	10 100
1.3	Производство рабочего места зубного техника	361	500	500	500	500
1.4	Деятельность по обеспечению работоспособности тепловых сетей	5 841	4 540	4 038	4 038	4 038
1.5	Механообработка, деревообработка	47	2 526	16 040	32 080	32 080
2	Результат от реализации активов, тыс.руб.	342	199 797	0	0	0
3	Чистая прибыль	-13 400	158 409	-6 369	5 360	9 060
4	Стоимость чистых активов	-163 888	-5 479	-11 848	-6 488	2 572

Примечание: *1 - за 2021- 2024 данные из проекта финансового оздоровления АО "Комета".

В 2020-2021 гг. в Обществе инициирована процедура реализации части имущественного комплекса, находящегося в собственности АО «Комета» (в основном непрофильные активы в виде зданий с земельными участками), реализация которого позволит получить значительную чистую прибыль. Реализация проходит через торги по цене, определенной независимой экспертной организацией.

В 2021-2024 гг. предприятие планирует загрузить имеющиеся участки деревообработки и механообработки, что позволит увеличить выручку и получить чистую прибыль.

В случае реализации всех мероприятий общество выйдет из сложного финансово-экономического состояния.

Выручка по основным видам деятельности за 2019-2020 гг., тыс. руб.

		2019 (факт)	2020 (факт)
1	*2*	*3*	*4*
1	Сдача в наем нежилого недвижимого имущества	16 111	18 021
2	Передача электрической энергии	4 914	6 514
3	Производство рабочего места зубного техника	274	361
4	Деятельность по обеспечению работоспособности тепловых сетей	6 863	5 841
5	Механообработка	453	20
6	Деревообработка	5	27
7	Итого:	28 620	30 784

В 2020 году доля в выручке предприятия по виду деятельности «Сдача в наем нежилого недвижимого имущества» составила 58,5%.

Мероприятия, направленные на сокращение себестоимости продукции предприятия:

В 2020 году продолжена работа по оптимизации затрат-

- доведены до минимума расходные статьи затрат;
- среднесписочная численность по сравнению с 2019 годом снизилась на 10 человек;
- 1/3 персонала Общества полгода работал в режиме неполной рабочей недели.

XVI. БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ И АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ О ДОСТОВЕРНОСТИ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ОТЧЕТНЫЙ И ПРЕДЫДУЩИЙ ГОДЫ

Бухгалтерская отчетность Общества формируется в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, нормативными актами органов, регулирующих бухгалтерский учет, и приказом Генерального директора АО «Комета» от 31.12.2019 № 169 «Об утверждении учетной политики на 2020 год».

Для составления бухгалтерской отчетности Общества за 2020 год использованы: бухгалтерская (финансовая) отчетность (код КНД 0710099), включающая в себя бухгалтерский баланс (форма по ОКУД 0710001), отчет о финансовых результатах (форма по ОКУД 0710002), отчет об изменениях капитала (форма по ОКУД 00710004), отчет о движении денежных средств (форма по ОКУД 00710005) и пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

Аудиторское заключение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Комета» за 2020 год выдано 22.03.2021 ООО «ФинЭкспертиза», г. Москва.

XVII. ИНФОРМАЦИЯ О ПОЛУЧЕНИИ ОБЩЕСТВОМ ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОДДЕРЖКИ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ, В ТОМ ЧИСЛЕ СВЕДЕНИЯ О ПРЕДОСТАВЛЯЕМЫХ СУБСИДИЯХ (РУБЛЕЙ), ЦЕЛИ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ, ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ НА КОНЕЦ ОТЧЕТНОГО ПЕРИОДА

В отчетном году акционерное общество «Комета» государственной поддержки, в том числе субсидий, не получало.

XVIII. СВЕДЕНИЯ О ФАКТИЧЕСКИХ РЕЗУЛЬТАТАХ ИСПОЛНЕНИЯ ПОРУЧЕНИЙ И УКАЗАНИЙ ПРЕЗИДЕНТА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ И ПОРУЧЕНИЙ ПРАВИТЕЛЬСТВА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

В 2014 году Общество во исполнение поручения Правительства Российской Федерации от 28.06.2010 №ИШ-П13-4334 Федеральным агентством по управлению государственным имуществом дано указание о представлении информации в отношении ДЗО акционерных обществ специального перечня. На официальном Интернет-сайте (www.rosim.ru) организован Межведомственный портал по управлению государственной собственностью, на котором аккумулируются сведения и документы всех интегрированных структур, включающие информацию о головной организации и ее дочерних и зависимых обществах.

АО «Комета» обеспечивает представление необходимых сведений и документов посредством заполнения «Личного кабинета», размещенного на вышеуказанном Интернет-сайте Росимущества.

Информация о выполнении в 2020 году поручений Президента и Правительства Российской Федерации.

№ п/п	Наименование поручения	Реквизиты документа (название, дата, номер)	Комментарии о выполнении/не выполнении поручения
1	2	3	4
1	**Директива Росимущества от 05.03.2018 № 1743п-П13** О корректировке	1. Письмо Росимущества от 19.04.2017 № 09/15331 с директивами Правительства Российской Федерации	Решением Совета директоров Общества (протокол от 01.02.2021 № 59) утверждены в 2021 году в новой редакции:

№ п/п	Наименование поручения	Реквизиты документа (название, дата, номер)	Комментарии о выполнении/не выполнении поручения
1	2	3	4
	системы ключевых показателей эффективности деятельности.	от 11.04.2017 № 2514п-П7; Письмо МПТ от 20.03.2017 № ОВ-17506-12	- «Положение о системе ключевых показателей эффективности деятельности АО «Комета»; - «Положение о вознаграждении Генерального директора АО «Комета».
2	**Пункт 1 поручения Правительства Российской Федерации от 31.07.2015 № ИШ-П13-5231** О благотворительной и спонсорской деятельности.	1. Письмо Росимущества от 28.08.2015 № 11/35693 с директивами Росимущества от 26.08.2015 № ОД-11/35125; 2. Письмо Минэкономразвития от 23.12.2015 № Д06и-2284с Распоряжением Минэкономразвития от 22.12.2015 № 400Р-АУ	Политика спонсорской поддержки и благотворительности утверждена Советом директоров (протокол № 11 от 19.05.2016) В 2020 году фонд не создавался и расходы на спонсорскую поддержку не осуществлялись.
3	**Подпункт 5 пункта 1 Перечня поручений Президента Российской Федерации от 05.12.2014 №Пр-2821; Поручение Правительства Российской Федерации от 08.12.2014 № ДМ-П13-9024** О внедрении системы премирования руководителей на основе ключевых показателей эффективности их деятельности исходя из необходимости снижения операционных расходов (затрат) не менее чем на 2-3 % ежегодно	1. Директивы Правительства Российской Федерации от 16.04.2015 № 2303п-П13; 2. Письмо Росимущества от 30.04.15 № 11/17392 с директивами Росимущества от 28.04.2015 № ОД-11/16866; 3. Письмо Росимущества от 08.09.2017 № РБ-11/35389.	Порядок расчета размера премии генеральному директору за выполнение КПЭ деятельности общества утверждён Советом директоров в 2021 году (протокол от 01.02.2021 № 59), Программа деятельности АО «Комета» на 2020 год не утверждена.
4	**О совершенствовании механизма реализации имущества**	Директива Правительства Российской Федерации от 17.12.2016 № 9691п-П13	Перечень профильного движимого и недвижимого имущества АО «Комета» актуализирован по состоянию на 31.12.2019 и утверждён решением Совета директоров (протокол от 16.06.2020 № 49).
5	**Абзац 4 подпункта «в» пункта 2 Указа Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 596; Поручение Президента Российской Федерации от 22.02.2016 № Пр-348; п.1 поручения Правительства Российской Федерации от 07.07.2016 № ИШ-П13-4065; распоряжение Правительства**	1. Письмо Росимущества от 30.08.2017 № РБ-11/33961 с директивами Росимущества от 25.08.2017 № РБ-11/33502; 2. Письмо Росимущества от 27.09.2017 № ДС-11/37554 с директивами Росимущества от 22.09.2017 № РБ-11/37055; 3. Письмо Росимущества от 07.11.2017 № РБ-11/42496	Утверждены решением Совета директоров (протокол от 13.11.2020 № 56): - Программа отчуждения непрофильных активов АО «Комета» (редакция № 3); - План мероприятий по реализации непрофильных активов АО «Комета» в 2021 году.

№ п/п	Наименование поручения	Реквизиты документа (название, дата, номер)	Комментарии о выполнении/не выполнении поручения
1	2	3	4
	Российской Федерации от 10.05.2017 № 894-р О реализации программ отчуждения непрофильных активов.		
6	О внесении сведений в Государственную информационную систему промышленности (ГИСП).	Директива Правительства Российской Федерации от 05.03.2018 № 1743п-П13	Протокол заседания Совета директоров 06.03.2020 № 46 (4 квартал 2019); Протокол заседания Совета директоров от 16.06.2020 № 49 (1 квартал 2020); Протокол заседания Совета директоров от 30.09.2020 № 53 (2 квартал 2020); Протокол заседания Совета директоров от 30.11.2020 № 57 (3 квартал 2020).
7	**Директива Правительства Российской Федерации от 16.03.2020 №2150п-П13** Об утверждении Плана противодействия негативным последствиям эпидемии короновируса, включающего меры по защите сотрудников организаций с государственным участием от распространения короновируса и обеспечению стабильности их работы	Часть 3 Поручения Президента РФ от 14.03.2020 № Пр-503-П13	План противодействия негативным последствиям эпидемии короновируса, включающего меры по защите сотрудников организаций с государственным участием от распространения короновируса и обеспечению стабильности утвержден Советом директоров (протокол от 27.03.2020 № 48). Дата размещения на МВ-Портале – 27.03.2020.
8	**Директива Правительства Российской Федерации от 14.11.2019 № 10357п-П13** О возможности интеграции Общества в мероприятиях национального проекта (программы) «Международная кооперация и экспорт»	Программа, утверждённая президиумом Совета при Президенте РФ по стратегическому развитию и национальным проектам (протокол от 24 декабря 2018 года № 16)	Данный вопрос рассмотрен на заседании Совета директоров 13.02.2020 (протокол от 13.02.2020 № 45).

XIX. СВЕДЕНИЯ О СОБЛЮДЕНИИ ОБЩЕСТВОМ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

Общество в своей деятельности стремится руководствоваться принципами и рекомендациями Кодекса корпоративного управления. Общество следует следующим принципам этого Кодекса:

1. Практика корпоративного поведения обеспечивает акционерам реальную возможность осуществлять свои права, связанные с участием в Обществе.

Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав собственности на акции, а также возможность свободного и быстрого отчуждения принадлежащих им акций.

Акционеры имеют право участвовать в управлении акционерным Обществом путем принятия решений по наиболее важным вопросам деятельности Общества на Общем собрании акционеров, для чего:

- порядок сообщения о проведении Общего собрания акционеров дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем;
- акционерам предоставляется возможность ознакомиться со списком лиц, имеющих право участвовать в Общем собрании акционеров;
- место, дата и время проведения Общего собрания определяются таким образом, что акционеры имеют реальную возможность принять в нем участие.

Акционерам Общества предоставлена возможность участвовать в прибыли Общества:

- установлен прозрачный и понятный акционерам механизм определения размера дивидендов и их выплата;
- предоставляется достаточная информация для формирования точного представления о наличии условий для выплаты дивидендов.

Акционеры имеют право на регулярное и своевременное получение полной и достоверной информации об Обществе. Это право Общество реализует путем:

- предоставления акционерам исчерпывающей информации по каждому вопросу повестки дня при подготовке Общего собрания акционеров;
- включения в Годовой отчет, предоставляемый акционерам, необходимой информации, позволяющей оценить итоги деятельности Общества за год.

2. Практика корпоративного поведения обеспечивает равное отношение к акционерам, владеющим равным числом акций одного типа (категории). Все акционеры имеют возможность получать эффективную защиту в случае нарушения их прав. Соблюдение данного принципа Обществом обеспечивается следующим образом:

- установлен порядок ведения собрания, обеспечивающего возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы;
- избранием членов Совета директоров и единоличного исполнительного органа в соответствии с прозрачной процедурой, предусматривающей предоставление акционерам полной информации об этих лицах;
- предоставлением членами Совета директоров, единоличным исполнительным органом и иными лицами, которые могут быть признаны заинтересованными в совершении сделки, информации о такой заинтересованности;
- принятием всех необходимых и возможных мер для урегулирования конфликта между органом Общества и его акционером (акционерами), а также между акционерами, если такой конфликт затрагивает интересы Общества (далее – корпоративный конфликт).

3. Практика корпоративного поведения обеспечивает осуществление Советом директоров стратегического управления деятельностью Общества и эффективный контроль с его стороны за деятельностью исполнительных органов Общества, а также подотчетность членов Совета директоров его акционерам.

Совет директоров определяет стратегию развития Общества, а также обеспечивает эффективный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества. С этой целью Совет директоров утверждает:

- приоритетные направления деятельности Общества;
- долгосрочную и среднесрочную программу деятельности Общества;
- процедуры внутреннего контроля.

Состав Совета директоров обеспечивает наиболее эффективное осуществление функций возложенных на Совет директоров. Для этого:

– члены Совета директоров избираются посредством прозрачной процедуры, учитывающей разнообразие мнений акционеров, обеспечивающей соответствие состава Совета директоров требованиям законодательства.

Члены Совета директоров активно участвуют в заседаниях Совета директоров.

Заседания Совета директоров проводятся регулярно в соответствии с планом работ.

Совет директоров обеспечивает эффективную деятельность исполнительных органов Общества и контролирует ее. Для достижения данной цели Совет директоров:

– утверждает условия договора с единоличным исполнительным органом, устанавливает размер вознаграждений и компенсаций.

4. Практика корпоративного поведения обеспечивает исполнительному органу Общества возможность разумно, добросовестно, исключительно в интересах Общества осуществлять эффективное руководство текущей деятельностью Общества, а также подотчетность исполнительного органа Совету директоров Общества и его акционерам.

Состав исполнительных органов Общества обеспечивает наиболее эффективное осуществление функций, возложенных на исполнительные органы, для этого:

– единоличный исполнительный орган и члены Совета директоров избираются в соответствии с прозрачной процедурой, предусматривающей предоставление акционерам полной информации об этих лицах.

– единоличный исполнительный орган и члены Совета директоров имеют достаточно времени для исполнения возложенных на них обязанностей.

Исполнительный орган действует в соответствии с финансовым планом Общества.

5. Практика корпоративного поведения обеспечивает своевременное раскрытие полной и достоверной информации об Обществе, в том числе о его финансовом положении, экономических показателях, структуре собственности и управления в целях обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами Общества и инвесторами.

Акционеры имеют равные возможности для доступа к одинаковой информации. Информационная политика Общества обеспечивает возможность свободного доступа к информации об Обществе. Акционеры имеют возможность получать полную и достоверную информацию, в том числе о финансовом положении Общества, результатах его деятельности, об управлении Обществом, крупных акционерах Общества, а также о существенных фактах, затрагивающих его финансово-хозяйственную деятельность. В Обществе осуществляется контроль за использованием конфиденциальной информации.

6. Практика корпоративного поведения учитывает предусмотренные законодательством права заинтересованных лиц, в том числе работников Общества, и поощряет активное сотрудничество Общества и заинтересованных лиц в целях увеличения активов Общества, стоимости акций, создания новых рабочих мест.

Для обеспечения эффективной деятельности Общества его исполнительные органы учитывают интересы третьих лиц, в том числе кредиторов Общества, государства и муниципальных образований, на территории г. Ульяновска, где находится Общество и его структурные подразделения. Органы управления содействуют заинтересованности работников Общества в эффективной работе Общества.

7. Практика корпоративного поведения обеспечивает эффективный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества с целью защиты прав и законных интересов акционеров.

В Обществе существует ежедневный контроль за его финансовой деятельностью. Деятельность Общества осуществляется на основе долгосрочной программы развития, утвержденной Советом директоров.

XX. ИНФОРМАЦИЯ О БАЗОВЫХ ВНУТРЕННИХ НОРМАТИВНЫХ ДОКУМЕНТАХ, ЯВЛЯЮЩИХСЯ ОСНОВАНИЕМ ДЛЯ ФОРМИРОВАНИЯ ТЕКУЩЕГО ГОДОВОГО ОТЧЕТА, ВКЛЮЧАЯ КЛЮЧЕВЫЕ ВНУТРЕННИЕ НОРМАТИВНЫЕ ДОКУМЕНТЫ, РЕГЛАМЕНТИРУЮЩИЕ ФУНКЦИЮ ВНУТРЕННЕГО АУДИТА

И ВОПРОСЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СИСТЕМЫ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ И ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ

Базовыми внутренними нормативными документами АО «Комета», являющихся основанием для формирования данного Годового отчета, служат следующие действующие нормативные документы:

- Устав Акционерного общества «Комета».
- Положение о Совете директоров.
- Положение о Ревизионной комиссии.
- Положение о вознаграждениях, выплачиваемых членам Совета директоров.
- Положение о вознаграждениях, выплачиваемых членам Ревизионной комиссии.
- Положение о вознаграждении единоличного исполнительного органа (Генерального директора).
- Положение о системе ключевых показателей эффективности деятельности акционерного общества «Комета».
- Положение об информационной политике АО «Комета».
- Долгосрочная программа развития АО «Комета» на период до 2022 года, включая стратегические ключевые показатели эффективности деятельности Общества на период до 2022 года.
- Плановые квартальные и годовые ключевые показатели эффективности деятельности (КПЭ) Общества на 2020 год.
- План антикризисных мероприятий АО «Комета» на 2015-2022 гг.
- Программа энергосбережения и повышения энергоэффективности АО «Комета».
- Учетная политика для целей бухгалтерского учета.
- Учетная политика для целей налогового учета.
- Положения о единой кредитной и финансовой политиках.
- Положение о порядке осуществления закупок товаров, работ, услуг АО «Комета».
- Методика расчета показателя снижения затрат на приобретение товаров (работ, услуг) в расчете на единицу продукции АО «Комета».
- Организационная структура Общества.
- Положение о структурных подразделениях.
- Положение о системе и процедурах внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью.
- Положение о внутреннем аудите;
- Положение о системе управления рисками.

XXI. ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ДЛЯ АКЦИОНЕРОВ

Сведения о реестродержателе Общества:

Регистратор Общества: Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.» (АО «НРК - Р.О.С.Т.»)

Место нахождения:107076, г. Москва, ул. Стромынка, д.18, корп.5Б, помещение IX.

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

Банковские реквизиты

Банк: «ИНГ БАНК (ЕВРАЗИЯ) ЗАО», г. Москва

Расчетный счет: 40702810400001002263

БИК: 044525222

Корреспондентский счет: 30101810500000000222

ИНН: 7726030449 КПП 771801001

Лицензия на осуществление деятельности по ведению реестров владельцев именных ценных бумаг №10-000-1-00264 от 03 декабря 2002 года.

АО «Комета» придерживается принципов прозрачности и информационной открытости. Раскрытие Обществом информации осуществляется в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных.

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.

Общество в соответствии с действующим порядком раскрывает документы и сведения на странице в сети Интернет по адресу:
http://disclosure.1prime.ru/Portal/Default.aspx?emId=7328020466