

УТВЕРЖДЁН
Общим собранием акционеров
АО «Армавиргоргаз»
Протокол № ____ от __. __ 2019 г.

Предварительно УТВЕРЖДЁН
Советом директоров
АО «Армавиргоргаз»
Протокол № ____ от __. __ 2019 г.

**Акционерное общество
«Армавиргоргаз»**

ГОДОВОЙ ОТЧЁТ

**г. Армавир
2019 г.**

СОДЕРЖАНИЕ

1.	ПОЛОЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ.....	3
1.1.	Общие сведения об Обществе.....	3
1.2.	Краткое описание положения Общества в отрасли.....	4
1.3.	Результаты финансово-хозяйственной деятельности.....	5
1.4.	Основные технико-экономические показатели Общества за 2018 год.....	5
1.5.	Капитальные и долгосрочные финансовые вложения.....	5
1.6.	Распределение и использование прибыли в 2018 году.....	6
2.	ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА.....	6
3.	ОТЧЁТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ О РЕЗУЛЬТАТАХ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА ПО ПРИОРИТЕТНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	7
4.	ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ОБЩЕСТВОМ ТОПЛИВНО-ЭНЕРГЕТИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ.....	12
4.1.	Показатели фактического потребления.....	12
5.	ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА.....	12
5.1.	Планируемые показатели деятельности Общества на 2019 год.....	13
6.	ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ФАКТОРОВ РИСКА, СВЯЗАННЫХ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА.....	13
7.	ОТЧЁТ О ВЫПЛАТЕ ОБЪЯВЛЕННЫХ (НАЧИСЛЕННЫХ) ДИВИДЕНДОВ ПО АКЦИЯМ ОБЩЕСТВА ПО РЕЗУЛЬТАТАМ 2017 ФИНАНСОВОГО ГОДА.....	15
8.	ПЕРЕЧЕНЬ СОВЕРШЕННЫХ АКЦИОНЕРНЫМ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЁТНОМ ГОДУ СДЕЛОК, ПРИЗНАВАЕМЫХ В СООТВЕТСТВИИ С ФЕДЕРАЛЬНЫМ ЗАКОНОМ «ОБ АКЦИОНЕРНЫХ ОБЩЕСТВАХ» КРУПНЫМИ СДЕЛКАМИ.....	15
9.	ПЕРЕЧЕНЬ СОВЕРШЕННЫХ АКЦИОНЕРНЫМ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ СДЕЛОК, ПРИЗНАВАЕМЫХ В СООТВЕТСТВИИ С ФЕДЕРАЛЬНЫМ ЗАКОНОМ «ОБ АКЦИОНЕРНЫХ ОБЩЕСТВАХ» СДЕЛКАМИ, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЛАСЬ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ.....	15
10.	УПРАВЛЕНИЕ ОБЩЕСТВОМ.....	15
10.1.	Сведения о Совете директоров (Наблюдательном совете) Общества.....	15
10.2.	Сведения о лице, занимающем должность (осуществляющем функции) единоличного исполнительного органа общества.....	17
10.3.	Основные направления политики акционерного общества в области вознаграждения и (или) компенсации расходов.....	17
11.	СВЕДЕНИЯ О СОБЛЮДЕНИИ ОБЩЕСТВОМ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ.....	18
12.	ПРИЛОЖЕНИЯ.....	18



1. ПОЛОЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ

1.1. Общие сведения об Обществе

1. Полное наименование акционерного общества:
Акционерное общество «Армавиргоргаз» (далее – Общество).
2. Сокращенное наименование акционерного общества: АО «Армавиргоргаз».
3. Наименование Общества на иностранном языке (полное наименование и сокращенное наименование): нет.
4. Номер и дата выдачи свидетельства о государственной регистрации: Серия А-3 № 0744 от 20 января 1994 г.
5. ОГРН Общества: 1022300639140.
6. ИНН Обществ: 2302012045.
7. Субъект Российской Федерации: Краснодарский край.
8. Место нахождения Общества: Краснодарский край, г. Армавир, ул. Розы Люксембург, 185.
9. Почтовый адрес: 352909, Краснодарский край, г. Армавир, ул. Розы Люксембург, 185.
10. Контактный телефон: (86137) 3-37-52.
11. Факс: (86137) 4-22-74.
12. Адрес электронной почты: ARMR@gazpromgk.ru.
13. Сайт Общества в сети Интернет: <http://www.gazpromgk.ru/filials/armavir/about/>
14. Сайт публикации обязательной к раскрытию информации: <http://disclosure.1prime.ru/portal/Default.aspx?emId=2302012045>
15. Банковские реквизиты: ИНН 2302012045, КПП: 230201001, р/с 40702810100010005146 в Центральном филиале АБ «Россия», Москва; к/с 30101810145250000220; БИК 044525220; ОКПО 03249728; ОКОНХ 90214.
16. В перечень стратегических акционерных обществ Общество не включено.
17. Филиалы Общества: нет.
18. Дочерние и зависимые Общества: нет.
19. Основные виды деятельности: сдача в наем собственного нежилого недвижимого имущества.
20. Полное наименование и адрес реестродержателя: Акционерное общество «Специализированный регистратор - Держатель реестров акционеров газовой промышленности» (АО «ДРАГА»), 117420, г. Москва, ул. Новочерёмушкинская, д. 71/32.
21. Размер уставного капитала, тыс. руб.: 101.
Уставный капитал за отчетный период не изменялся. В случае изменения Уставного капитала в отчетном периоде – указать. Уставный капитал Общества оплачен полностью.
22. Структура уставного капитала



Акции обыкновенные (количество, 101 015 шт.; номинальная стоимость акции, 1 руб.; номинальная стоимость выпуска, 1 руб.; государственный регистрационный номер 18-1-п-0807 (Вып. 1) от 25.01.1994 г.; 1-02-31079-Е (вып. 2) от 08.07.1999 г.

Акции привилегированные - отсутствуют.

23. Структура акционерного капитала Общества (по обыкновенным акциям и по привилегированным – при наличии):

федеральная собственность –	00 %;
собственность субъекта РФ –	00 %;
муниципальная собственность –	00 %;
частная собственность –	100 %.

24. Наличие специального права на участие Российской Федерации в управлении акционерным обществом («золотая акция»): нет

25. Полное наименование и адрес аудитора общества:

Полное наименование Аудитора	Общество с ограниченной ответственностью «Аудит – новые технологии»
Государственная регистрация	Зарегистрировано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 28 по Юго-Западному административному округу г. Москвы 24 марта 2003 г., свидетельство серия 77 № 007883379. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1037728012563.
ИНН/КПП	7728284872 / 780601001
Юридический адрес	Российская Федерация, 195027, г. Санкт-Петербург, ул. Синявинская, д. 3, корпус 2
Номер телефона/факса	+7 (495) 988-95-61/988-95-62
Членство в саморегулируемой организации аудиторов	Включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) 16 июля 2012 г. за основным регистрационным номером 11206022602.
Руководитель	Генеральный директор Кириллова Анна Борисовна, является членом СРО ААС, ОРНЗ 21206022412, единый квалификационный аттестат аудитора от 17.09.2012 № 06-000149.

26. Численность работников Общества на 31.12.2018: 1 чел.

27. Реорганизации Общества в 2018 году не было.

1.2. Краткое описание положения Общества в отрасли

1. Период деятельности Общества в отрасли (лет) 61.

2. Основные конкуренты Общества в отрасли: данные отсутствуют



1.3. Результаты финансово-хозяйственной деятельности

Бюджет доходов и расходов Общества на 2018 год (с учётом последней корректировки) рассмотрен Советом Директоров Общества с формулировкой решения «принять к сведению» (протокол от 29.12.2018 №б/н).

Доходы составили 23 231 тыс. руб. (план 22 489 тыс. руб.), т.е. фактические доходы превысили плановые на 742 тыс. руб.

Расходы составили 26 116 тыс. руб. (план 28 720 тыс. руб.), т.е. фактические расходы ниже плановых на 2 604 тыс. руб.

Общий финансовый результат (убыток от продаж) составил -2 885 тыс. руб. (план - 6231 тыс. руб.), снижение планового убытка составило 3 346 тыс.руб.

С учётом прочих доходов и расходов, убыток до налогообложения составил 2 781 тыс. руб., при плане 6 251 тыс. руб. Чистый убыток составил 2 990 тыс. руб., при плане 5 804 тыс. руб., итоговый финансовый результат улучшен на 2814 тыс.руб.

1.4. Основные технико-экономические показатели Общества за 2018 год

№ п/п	Наименование показателей	Факт 2017г.	План 2018г.	Факт 2018г.	Отклонение
1.	Выручка по видам деятельности	113 452	22 489	23 231	742
2.	Себестоимость по видам деятельности	84 191	21 083	18 724	-2359
3.	Валовая прибыль (убыток)	29 261	1 406	4 507	3101
4.	Коммерческие расходы				
5.	Общехозяйственные расходы	32 697	7 637	7 392	-245
6.	Операционная прибыль (убыток)	-3 436	-6 231	-2 885	3346
7.	Прочие доходы и расходы	-464	-20	104	124
8.	Прибыль (убыток) до налогообложения	-3 900	-6 251	-2 781	3470
9.	Налог на прибыль	73			
10.	Налоговые разницы	-28	-447	209	656
11.	Прочие (в т.ч. налоги, штрафы и пени по налогу на прибыль и пр.)				
12.	Чистая прибыль (убыток)	-3 945	-5 804	-2 990	2814

1.5. Капитальные и долгосрочные финансовые вложения

Инвестиционная программа Общества на 2018 год (с учётом последней проведенной корректировки), утверждена Советом директоров (протокол заседания Совета директоров от 09.01.2019 № б/н) в размере 97,51 тыс. руб.

Фактический объём капитальных и долгосрочных финансовых вложений составил 105,58тыс. руб.

Показатель	План 2018 г.	Факт 2018 г.	Отклонение	
			тыс. руб.	%
Машины и оборудование	0,00	0,00	0,00	0,0

Проектно-изыскательские работы	32,71	32,71	0,00	0,0
Новое строительство	0,00	8,07	8,07	100
Реконструкция	64,80	64,80	0,00	0,0
Приобретение газопроводов, объектов незавершенного строительства, прочих объектов недвижимости	0,00	0,00	0,00	0,0
Приобретение нематериальных активов	0,00	0,00	0,00	0,0
Долгосрочные финансовые вложения	0,00	0,00	0,00	0,0
Итого	97,51	105,58	8,07	8,28

Основными причинами отклонений фактического выполнения от плановых показателей являлись: (перечислить)

Источником финансирования явились:

▪ амортизация	8,07 тыс. руб.
▪ прибыль	0,0 тыс. руб.
▪ спецнадбавка	0,0 тыс. руб.
▪ прочие	97,51 тыс. руб.

1.6. Распределение и использование прибыли в 2018 году

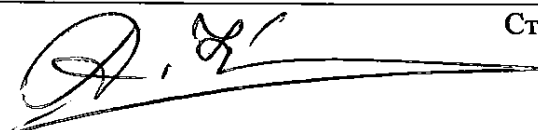
В связи с отсутствием чистой прибыли по результатам финансового года за 2017 год, по решению годового общего собрания акционеров Общества было принято решение прибыль не распределять (протокол № б/н годового общего собрания акционеров АО «Армавиргоргаз» от 26 июня 2018 года).

2. ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Основной целью Общества является надежное и безаварийное газоснабжение потребителей и получение прибыли, обеспечивающей устойчивое и эффективное экономическое благосостояние Общества, создание здоровых и безопасных условий труда и социальную защиту работников Общества.

Советом директоров Общества (Протокол от «23» апреля 2018 №б/н) определены следующие приоритетные направления деятельности Общества на 2018 год:

1. Активизация работы с исполнительными органами государственной власти и органами местного самоуправления по оформлению ими прав собственности на бесхозные газопроводы, находящиеся в зоне эксплуатационной ответственности Общества.
2. Обеспечение надлежащего оформления прав собственности на объекты недвижимого имущества, находящегося в собственности Общества, а также надлежащее оформление прав на земельные участки, на которых они расположены.
3. Выявление незадействованных в производственной деятельности (непрофильных) активов, подготовка предложений по их эффективному использованию, а также разработка, утверждение и исполнение проекта прогнозного плана (программы) реализации непрофильных активов на 2018 год.



4. Разработка утверждение и исполнение плана мероприятий направленного на выведение финансово-хозяйственной деятельности на безубыточный уровень по обществу в целом, а также по отдельным видам прочей деятельности.

3. ОТЧЁТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ О РЕЗУЛЬТАТАХ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА ПО ПРИОРИТЕТНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

1. Активизация работы с исполнительными органами государственной власти и органами местного самоуправления по оформлению ими прав собственности на бесхозные газопроводы, находящиеся в зоне эксплуатационной ответственности Общества.

В результате проведения инвентаризации сетей газораспределения муниципального образования город Армавир в зоне эксплуатационной ответственности Общества выявлено 83,15 км бесхозных газопроводов.

В соответствии со ст.14 Закона от 23.11.2009г. № 261-ФЗ «Об энергосбережении и повышении энергетической эффективности...» мероприятия по выявлению бесхозных объектов недвижимого имущества, используемых для передачи энергетических ресурсов (включая газоснабжение), а также мероприятия по организации постановки в установленном порядке таких объектов на учёт в качестве бесхозных и признанию права на них муниципальной собственности должны быть, включены в перечень мероприятий, которые должны быть учтены, при разработке муниципальных программ в области энергоснабжения и повышения энергетической эффективности.

В соответствии со ст. 225 ГК РФ, бесхозной является вещь, которая не имеет собственника или собственник которой неизвестен либо, если иное не предусмотрено законами, от права собственности на которую собственник отказался. Бесхозные недвижимые вещи (к которым в соответствии с действующим законодательством относятся газопроводы) принимаются на учёт органом, осуществляющим государственную регистрацию права на недвижимое имущество, по заявлению органа местного самоуправления, на территории которого он находится. По истечении года со дня постановки бесхозной недвижимой вещи на учёт орган, уполномоченный управлять муниципальным имуществом, может обратиться в суд с требованием о признании права муниципальной собственности на эту вещь.

Учитывая вышеизложенное, информация о бесхозных газопроводах регулярно направляется в администрацию муниципального образования город Армавир для дальнейшего принятия мер по постановке их на учет в органе, осуществляющем государственную регистрацию прав на недвижимое имущество.

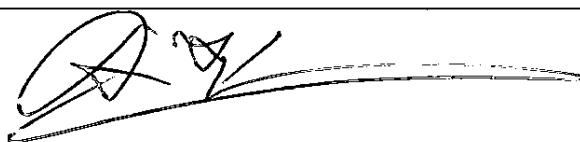
2. Обеспечение надлежащего оформления прав собственности на объекты недвижимого имущества, находящегося в собственности Общества, а также надлежащее оформление прав на земельные участки, на которых они расположены.

На государственную регистрацию прав собственности по плану БДР на 2017 год в АО «Армавиргоргаз» заложены денежные средства в размере 1 880 тыс. руб. из них 660 тыс. руб. составляет государственная пошлина:

– работы по оформлению технических паспортов, технических планов и кадастровых паспортов на 16 объектов недвижимости – газопроводов с постановкой их на кадастровый учет;

– подготовка межевых планов на 14 земельных участков под ГРП, техническая инвентаризация которых была выполнена ранее.

Указанные работы были запланированы к проведению на 3-4 квартал 2017 года.



По результатам закупочных процедур 31.10.2017г. ООО «Газэнергоинформа» от имени Общества заключило договора:

– № Н1116 с ООО «Геоинфо» на осуществление комплекса работ по технической инвентаризации объектов недвижимого имущества и постановку на кадастровый учёт, а также оказание услуг по сопровождению объектов в органах Росреестра с получением выписки из ЕГРП. Цена договора составила 472 000 руб. Начало выполнения работ в течении 5 календарных дней с момента подписания договора сторонами, окончание выполнения работ: 80 календарных дней с даты начала выполнения работ. Согласно условиям договора, авансовый платеж отсутствует. На сегодняшний момент кадастровыми инженерами ООО «Геоинфо» осуществлен выезд и съемка газопроводов, схемы расположения, на местности которых согласованы со специалистами Общества.

23.04.2018 г. представленная организацией подрядчиком - ООО «Геоинфо» техническая документация на 7 (семь) газопроводов, по которым уже была произведена оплата государственной пошлины, была направлена в управление Росреестра с целью осуществления действий по государственному и кадастровому учету и государственной регистрации.

Подготовленные подрядными организациями документы были представлены в Управление Росреестра для государственной регистрации права объектов недвижимого имущества.

Однако были получены уведомления о приостановке действий по государственной регистрации в связи с тем, что имеются противоречия между сведениями об объекте недвижимости, содержащемся в представленных на регистрацию документах и сведениями ЕГРН о таком объекте, не соответствует форма и содержание представленных технических планов предъявляемым требованиям.

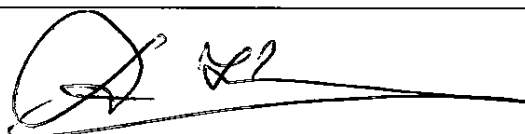
Ввиду продолжительного невыполнения подрядчиками своих обязательств, в части подготовки документов необходимых для регистрации права собственности Общество не смогло освоить выделенные на эти нужды денежные средства и зарегистрировать право на объекты недвижимого имущества в 2018 году. В связи с указанными обстоятельствами в 2019 году было принято решение о расторжении указанных договоров с подрядными организациями.

Обществом в 2014 году проведена работа по постановке на кадастровый учёт 25 объектов газораспределительной системы, однако органами Росреестра в 2014 году приняты решения об отказе в регистрации, ввиду отсутствия разрешения на строительство и разрешения на ввод объектов в эксплуатацию. В настоящее время, в связи с изменениями, внесенными в Градостроительный кодекс РФ и вступившими в законную силу в августе 2018 года (в части отсутствия необходимости получения разрешения на строительство на газопроводы рабочим давлением до 0,6 Мпа) появилась возможность регистрации права на указанные объекты.

При планировании средств, для проведения указанных работ, учитываются так же положения Земельного кодекса РФ, в части регистрации сервитутов, в отношении земельных участков на которых расположены газопроводы, находящие в частной собственности граждан.

3. Выявление незадействованных в производственной деятельности (непрофильных) активов, подготовка предложений по их эффективному использованию, а также разработка, утверждение и исполнение проекта прогнозного плана (программы) реализации непрофильных активов на 2018 год.

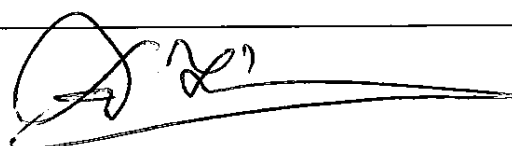
В 2018 году был выявлен ряд непрофильного имущества, не задействованного в производственной деятельности Общества:



№ п/п	Наименование имущества	Инв. номер	Балансовая стоимость, руб.	Остаточная стоимость, руб.	Сумма ежемесячных расходов на содержание, руб.	Краткое описание
1.	нежилое помещение № 13 в цокольном этаже многоквартирного дома площадь. 88,1 кв.м. по адресу: г. Армавир, ул. Каспарова, 65	Отсутствует (учитывается на 41 счете для перепродажи)	402 000,00	Амортизация не начисляется	Коммунальные и иные платежи на содержание имущества отсутствуют	Помещение, предназначенное под гараж на два автомобиля. В помещении проложены общие коммуникации многоквартирного дома (канализация, водовод и электрический кабель), что затрудняет его использование и продажу.
2.	Квартира № 88 по ул. Урицкого, д.148, г. Армавир, площадью 75,3 кв.м.	Отсутствует (учитывается на 41 счете для перепродажи)	2 122 000,00	Амортизация не начисляется	Коммунальные платежи отсутствуют (свет, газ, электричество) отключено, осуществляются платежи на содержание общего имущества в МКД. Общество несет затраты по оплате налога на имущество 3 796,49	Квартира принадлежит Обществу с 15.04.1997 г. предназначалась для проживания работника Общества, однако в соответствии с выданным ордером на квартиру он в нее так и не вселился. В квартире никто не проживал и не проживает на протяжении 20 лет. Квартира имеет три комнаты, отдельный санузел, две лоджии, расположена на 4-м этаже. В квартире установлено автономное



						отопление - напольный отопительный аппарат. Однако протекает крыша в одной из комнат. Требуется ремонт.
3.	База Мичурина,5: Контора Лит. А 573,5 кв.м. Склад Лит. Д 245,3 кв.м, Гараж Лит. Е 110,2 кв.м., уборная Лит. Г 4,3 кв.м.	106042	5 032 052, 32	3 479 527, 78	Коммунальны е платежи отсутствуют (свет, газ, электричеств о, отопление) длительное время отключены, иные платежи на содержание имущества отсутствуют. Общество несет затраты по оплате налога на имущество 6 410,08. Недвижимое имущество расположено на земельном участке площадью 4 037 кв.м. земельный участок находится в долгосрочной аренде (49 лет) с 26.12.2016. Сумма арендной платы в год составляет 145 639,62.	Указанное недвижимое имущество ранее до 2007 года использовалось под учебный центр. С 2007 г. и до июля 2016г. между ООО «Учебный центр «Армавиргоргаз » и Обществом велись судебные разбирательства о признании права собственности на указанное имущество. 01.11.2016 г. было зарегистрирован о право собственности за Обществом. На протяжении всего времени судебных разбирательств имущество находилось под арестом. За это время объекты недвижимого имущества пришли в аварийное состояние, отсутствуют окна, провалились полы, частично обрушились стены, в связи с чем их невозможно



						использовать по назначению. Данные обстоятельства препятствуют продаже имущества.
--	--	--	--	--	--	---

Информация о непрофильном имуществе была направлена в адрес Управляющей организации 22.06.2018г. исх № 08-655 для принятия дальнейшего решения.

4. Разработка утверждение и исполнение плана мероприятий направленного на выведение финансово-хозяйственной деятельности на безубыточный уровень по обществу в целом, а также по отдельным видам прочей деятельности.

1) Реализация финансовой политики, направленной на достижение оптимальной финансовой устойчивости и платежеспособности, рентабельности активов и собственного капитала, усиление контроля за финансовой дисциплиной:

- обеспечение выполнения доходной части БДР по всем видам деятельности;
- обеспечение выполнения запланированной прибыли по выполнению прочих видов деятельности;
- обеспечение выполнения итоговых финансовых показателей;
- недопущение сверхплановых убытков;
- обеспечение контроля над исполнением договорных условий расчетов в досудебном порядке;
- оптимизация расчетов с бюджетом: недопущение просрочек платежей в Бюджеты всех уровней, во избежание штрафных санкций;
- недопущение роста дебиторской задолженности, во избежание дефицита денежных средств для стабильной финансово-хозяйственной деятельности Общества, а также дополнительных расходов на судебные процессы по ее взысканию.

Данное мероприятие выполнено:

За 2018 год общая доходная часть по предоставлению работ и услуг выполнена на 103,3%, в т.ч.:

- по оказанию услуг в рамках работы в системе единого оператора – 100 %;
- по «прочей» деятельности – 107,0 %.

За 2018 год общая расходная часть по предоставлению работ и услуг выполнена на 90,9%, в т.ч.:

- по оказанию услуг в рамках работы в системе единого оператора – 82 %;
- по «прочей» деятельности – 101,0 % (причина: неточности при планировании амортизации машин, оборудования и оргтехники, а также налога на имущество по видам деятельности (на транспортировке – снижение, по прочей деятельности – увеличение. В целом по Обществу снижение расходов).

Чистый убыток составил 2 989,5 тыс. руб. (плановый убыток 5 803,87 тыс. руб.). Снижение убытка составило 2 814,37 тыс. руб.

2) Реализации единой корпоративной политики в области проведения мероприятий по оптимизации численности персонала, совершенствованию организационной структуры управления:

Данное мероприятие выполнено:

На начало 2018 года численность персонала по штатному расписанию составляла 274,75 чел. По состоянию на 31.12.2018г. – 3 штатных единицы.

В результате достигнутых мероприятий существенно снижены затраты на оплату труда и страховые взносы.

3) Реализация Обществом программ по энергосбережению и повышению энергетической эффективности, предусмотренных Федеральным законом от 23.11.2009 № 261-ФЗ:

– проведение мероприятий по сокращению издержек на ТЭР (снижение расходов на отопление производственных и служебных помещений, электроэнергию и воду);

Данное мероприятие выполнено:

Регулярно проводятся службой АХО агитационные мероприятия по экономии энергоресурсов путем размещения в производственных и служебных помещениях плакатов, инструкций, а также путем проведения бесед.

4) Консолидация и увеличение имущественного комплекса АО «Армавиргоргаз»: проведение мероприятий по выявлению бесхозяйных газопроводов и подготовка их передачи на баланс Общества с целью в дальнейшем получить дополнительный доход от сдачи их в аренду.

Данное мероприятие выполнено:

Ведется работа по инвентаризации и формированию базы данных по бесхозяйным газопроводам, разработка и реализация схем по передаче бесхозяйных газопроводов в 2019 году.

5) Получить дополнительные доходы за счет прочей деятельности по виду деятельности «Аренда» путем сдачи в аренду непромышленных площадей.

Данное мероприятие выполнено:

В 2018 год заключено и действует 3 договора аренды непромышленных площадей.

4. ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ОБЩЕСТВОМ ТОПЛИВНО-ЭНЕРГЕТИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ


4.1. Показатели фактического потребления

Наименование энергетического ресурса	Единицы измерения	Количество	Стоимость (тыс. руб.)
Природный газ	м ³	75 140	445,6
СУГ	л	2 402	36,9
Электроэнергия	кВт/час	294 923	2 073,9
Теплоэнергия	-	-	-
Бензин автомобильный	л	1 275	44,1
Топливо дизельное	л	0	0
Иные виды топлива	-	-	-

5. ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА

В 2019 году планируется:

– реализовать мероприятия по снижению убыточности от деятельности Общества.



5.1. Планируемые показатели деятельности Общества на 2019 год

№ п/п	Наименование показателей	Факт 2018г.	План 2019г.	Отклонение
1.	Выручка по видам деятельности	23 231	14 849	-8 382
2.	Себестоимость по видам деятельности	18 724	13 382	-5 342
3.	Валовая прибыль (убыток)	4 507	1 467	-3 040
4.	Коммерческие расходы			
5.	Общехозяйственные расходы	7 392	1 326	-6 066
6.	Операционная прибыль (убыток)	-2 885	141	3026
7.	Прочие доходы и расходы	104	9	-95
8.	Прибыль (убыток) до налогообложения	-2 781	150	2931
9.	Налог на прибыль			
10.	Налоговые разницы	209	149	60
11.	Прочие (в т.ч. налоги, штрафы и пени по налогу на прибыль и пр.)			
12.	Чистая прибыль (убыток)	-2 990	1	2991

Увеличение планируемой чистой прибыли на 2019 год по сравнению с фактическим показателем за 2018 год объясняется результатом проведения мероприятий по оптимизации численности работников Общества и экономии материальных и денежных ресурсов.

6. ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ФАКТОРОВ РИСКА, СВЯЗАННЫХ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА

Основными факторами риска, которые могут повлиять на деятельность общества, можно определить следующие:

- Страновые и региональные риски;
- Финансовые риски;
- Правовые риски;
- Другие риски.

АО «Армавиргоргаз» является компанией, зарегистрированной в Российской Федерации, поэтому существенное влияние на его деятельность оказывает политическая и экономическая ситуация в России.

С конца 2008 года начали расти страновые риски в Европе, Соединенных Штатах Америки, а также и в России, что связано с рядом кризисных явлений в мировой экономике.

Финансовые риски.

Колебание процентных ставок привлекаемых Обществом средств можно характеризовать следующим образом:

- колебания процентных ставок могут отразиться на финансово-хозяйственной деятельности Общества, поскольку Общество может использовать в своей деятельности кредитные и заемные средства.

Финансовые риски опосредованно влияют на деятельность Общества через потребителей услуг. Неплатежеспособность потребителя по оплате полученных услуг может отразиться на результате финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Влияние инфляции:

– при росте инфляции Общество планирует уделить особое внимание повышению оборачиваемости оборотных активов в основном за счет сокращения дебиторской задолженности. В целом влияние инфляционных факторов на финансовую устойчивость Общества в перспективе представляется значительным и прогнозируется при составлении финансовых планов компании.

Наиболее подвержены изменению в результате влияния указанных финансовых рисков следующие показатели финансовой отчетности:

- кредиторская задолженность – увеличение сроков оборачиваемости;
- денежные средства – уменьшение свободных денежных средств;
- прибыль от основной деятельности – сокращение.

Правовые риски.

Правовой риск – это характеристика ситуации, имеющей неопределённость исхода, при возможных неблагоприятных последствиях. Риск предполагает неуверенность, либо невозможность получения достоверного знания о благоприятном исходе в заданных внешних обстоятельствах. Риск возникает из-за невозможности предсказать ожидаемое событие, это происходит в случаях, когда конкретное взаимоотношение не учтено действующим законодательством, либо законодательство изменено в период сделки, при этом изменения законодательства и требования, возникшие в результате таких изменений, противоречат условиям сделки, либо в случаях, когда клиентами (контрагентами) нарушаются условия действующих договоров. Перечисленные риски относятся в внешней группе правовых рисков.

Также в деятельности Общества, как и в деятельности любого общества, присутствуют внутренние правовые риски, которые могут быть вызваны несоблюдением законодательства Российской Федерации при осуществлении финансовой деятельности, нарушений условий договоров, недостаточная проработка юридических вопросов, несоответствие внутренних документов действующему законодательству Российской Федерации.

Внутренние риски максимально минимизированы путем организации повседневной деятельности Общества с непосредственным участием юридического подразделения Общества и эффективной кадровой политикой.

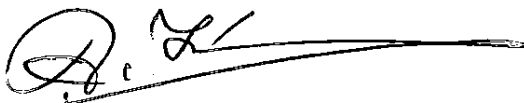
Для минимизации внешних правовых рисков, на систематической основе проводится правовой мониторинг изменений вносимых в законодательство РФ, соответствие внутренней нормативной базы, изменениям, вносимым в законодательство. Тщательно проверяются контрагенты Общества, проверки проводятся в соответствии с требованиями по должной осмотрительности и анализом индексов финансового риска предприятий.

В результате проведения вышеперечисленных превентивных мер существующие в настоящее время правовые риски, а также, связанные с ними судебные споры не могут оказать каких-либо существенных негативных влияний на деятельность или финансовое положение Общества.

Иные риски.

Риски несанкционированного, противоправного доступа к объектам систем газоснабжения (самовольного подключения) акты незаконного вмешательства. Основная часть рисков, при эксплуатации систем газораспределения возникает вследствие несанкционированных действий третьих лиц. Данные действия в первую очередь направлены на незаконное подключение к сетям газоснабжения путем самовольного выполнения несанкционированных работ (врезок).

Прямым следствием может стать ущерб от незаконного потребления газа, без заключенных в установленном порядке договоров по транспортировке (поставке) газа, а



также поломка, приведение в негодность газопроводов, которая потребует полной замены пришедшего в негодность участка, с остановкой работы всей трубы на время ремонта.

Возможны и иные негативные последствия несанкционированного, противоправного доступа к объектам систем газоснабжения (самовольного подключения) в том числе возникновение аварийных ситуаций, экологические последствия и др.

Риски диверсионно-террористических актов на объектах газораспределительных сетей. Террористический акт или покушение на его совершение, угрожает безопасному функционированию объекта топливно-энергетического комплекса, влечет за собой причинение вреда жизни и здоровью людей, повреждение или уничтожение имущества либо создают угрозу наступления таких последствий.

Прямым следствием от возможных террористических актов является причинение вреда жизни и здоровью людей, повреждение или уничтожение имущества Общества.

Так же в настоящее время законодательством предусмотрена прямая ответственность (уголовная, административная) субъектов топливно-энергетического комплекса за нарушение законодательства Российской Федерации в сфере обеспечения антитеррористической безопасности объектов топливно-энергетического комплекса и причинение вреда в результате совершения террористического акта либо незаконного вмешательства на объекте топливно-энергетического комплекса.

7. ОТЧЁТ О ВЫПЛАТЕ ОБЪЯВЛЕННЫХ (НАЧИСЛЕННЫХ) ДИВИДЕНДОВ ПО АКЦИЯМ ОБЩЕСТВА ПО РЕЗУЛЬТАТАМ 2017 ФИНАНСОВОГО ГОДА

Общим собранием акционеров Общества, протокол от 26.06.2018 № б/н, принято решение дивиденды акционерам по результатам деятельности Общества за 2017 год не выплачивать.

8. ПЕРЕЧЕНЬ СОВЕРШЕННЫХ АКЦИОНЕРНЫМ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЁТНОМ ГОДУ СДЕЛОК, ПРИЗНАВАЕМЫХ В СООТВЕТСТВИИ С ФЕДЕРАЛЬНЫМ ЗАКОНОМ «ОБ АКЦИОНЕРНЫХ ОБЩЕСТВАХ» КРУПНЫМИ СДЕЛКАМИ

Сделок, 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, в 2018 году совершено не было.

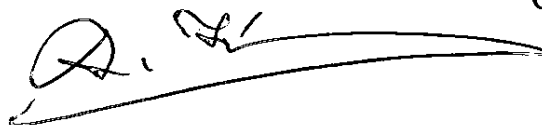
9. ПЕРЕЧЕНЬ СОВЕРШЕННЫХ АКЦИОНЕРНЫМ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ СДЕЛОК, ПРИЗНАВАЕМЫХ В СООТВЕТСТВИИ С ФЕДЕРАЛЬНЫМ ЗАКОНОМ «ОБ АКЦИОНЕРНЫХ ОБЩЕСТВАХ» СДЕЛКАМИ, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЛАСЬ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ

Сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, в 2018 году совершено не было.

10. УПРАВЛЕНИЕ ОБЩЕСТВОМ

10.1. Сведения о Совете директоров (Наблюдательном совете) Общества

В соответствии с решением годового общего собрания акционеров Общества, протокол от 26.06.2018 № б/н, в Совет директоров избраны:



Фамилия Имя Отчество	Дата избрания/ дата прекращения полномочий	Краткие биографические данные	Доля участия в уставном капитале общества (%)	Сделки с акциями общества в течение отчетного года
Председатель Совета директоров Дуничев Алексей Иванович	28.06.2017/ 26.06.2018/ не прекращены	Год рождения: 1972. Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: АО «Газпром газораспределение Краснодар»	0	Сделок не заключал
Беликова Лада Григорьевна	28.06.2017/ 26.06.2018/ не прекращены	Год рождения: 1979. Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: АО «Газпром газораспределение Краснодар».	0	Сделок не заключал
Доновский Александр Алексеевич	26.06.2018/ не прекращены	Год рождения: 1977. Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: -	0	Сделок не заключал
Опенченко Татьяна Ивановна	26.06.2018/ не прекращены	Год рождения: 1973. Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: -	0	Сделок не заключал
Осипова Александра Ефимовна	26.06.2018/ не прекращены	Год рождения: Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: ООО «Межрегионгаз».		
Санаров Владимир Никитич	28.06.2017/ 26.06.2018/ не прекращены	Год рождения: 1958. Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: -	0	Сделок не заключал
Чеботарев Евгений Николаевич	28.06.2017/ 26.06.2018/ не прекращены	Год рождения: 1978. Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: информация отсутствует	0	Сделок не заключал
Агафонов Владимир Александрович	28.06.2017/ 26.06.2018	Год рождения: - 1974. Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: -	0	Сделок не заключал
Землянов Павел Борисович	28.06.2017/ 26.06.2018	Год рождения: - 1957. Сведения об образовании: Высшее.	0	Сделок не заключал



		Основное место работы: -		
Тарасова Надежда Алексеевна	28.06.2017/ 26.06.2018	Год рождения: 1987. Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: ООО «Газпром межрегионгаз».	0	Сделок не заключал

10.2 Сведения о лице, занимающем должность (осуществляющем функции) единоличного исполнительного органа общества

В соответствии с Уставом Общества, решением общего собрания акционеров Общества, протокол от 30.05.2002г. и на основании договора от 25.07.2002 № 2 полномочия единоличного исполнительного органа переданы управляющей организации АО «Газпром газораспределение Краснодар».

Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа общества:

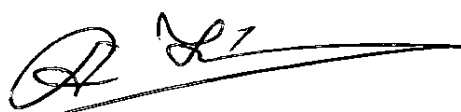
Фамилия Имя Отчество	Дата избрания/ назначения	Краткие биографические данные	Доля участия в уставном капитале общества (%)	Сделки с акциями общества в течение отчетного года
Акционерное общество «Газпром газораспределение Краснодар»	30.05.2002	Российская Федерация, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Строителей, 23 ИНН 2308021656 КПП 230801001 ОГРН 1022301189790 ОКВЭД 35.22 ОКПОФ 47 ОКАТО 03401364000 ОКОГУ 49001 ОКФС 43 ОКПО 03322313	10,07	Сделок не заключалось

10.3 Основные направления политики акционерного общества в области вознаграждения и (или) компенсации расходов

Размер вознаграждения, выплаченного в 2017 году управляющей организации, которой переданы функции единоличного исполнительного органа Общества, в соответствии с договором от 25.07.2002г. № 2 составил 12 000 руб.

Решение о выплате вознаграждения членам Совета директоров Общества принимается годовым общим собранием акционеров Общества на основании рекомендации Совета директоров.

Вознаграждения членам Совета директоров не выплачивались. Компенсация расходов, связанных с исполнением обязанностей членом Совета директоров, не производилась.



11 СВЕДЕНИЯ О СОБЛЮДЕНИИ ОБЩЕСТВОМ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

Основные принципы корпоративного управления закреплены в Кодексе корпоративной этики Общества, утвержденном Советом директоров Общества, протокол № б/н от 27.12.2013г.

Общество проводит единую и последовательную политику по взаимоотношениям с акционерами и инвесторами, базирующуюся на общепринятых принципах корпоративного управления.

Корпоративное управление в Обществе направлено в первую очередь на неукоснительное соблюдение прав всех акционеров, и основано на принципе справедливого отношения к акционерам, защиты их прав и интересов вне зависимости от количества принадлежащих им акций основываются ключевые документы ПАО «Газпром» в области корпоративного управления.

Общество стремится к обеспечению долгосрочного благосостояния акционеров путем повышения капитализации, реализации сбалансированных стратегических задач и снижения рисков в своей деятельности.

Политика Общества по раскрытию информации направлена на обеспечение акционеров и инвесторов достоверной, актуальной и своевременной информацией посредством всех современных средств связи.

При этом Общество обеспечивает равный и одновременный порядок доступа к информации всех акционеров и инвесторов.

Общество поддерживает постоянный диалог с акционерами и инвесторами, обеспечивает регулярные контакты и обмен информацией между Обществом и акционерами, различными группами существующих и потенциальных инвесторов.

Общество стремится следовать принципам, заложенным в Кодексе корпоративного управления, рекомендуемом к применению Письмом Банка России от 10.04.2014 № 06-52/2463 «О Кодексе корпоративного управления», подробный отчет о соблюдении которого приведен в приложении к годовому отчету.

12 ПРИЛОЖЕНИЯ

1. Отчет о соблюдении Обществом Кодекса корпоративного управления.

Генеральный директор
управляющей организации
АО «Газпром Газораспределение
Крым (Федар)»



А.В. Руднев

№	Положение Кодекса корпоративного управления	Соблюдается/Не соблюдается	Примечание
I. Права акционеров и равенство условий для акционеров при осуществлении ими своих прав			
1	Порядок созыва, подготовки и проведения общего собрания следует регламентировать внутренним документом общества (Положением об общем собрании акционеров), который утверждается общим собранием акционеров.	Соблюдается	
2	Обществу рекомендуется сообщать о проведении общего собрания и обеспечивать доступность материалов к общему собранию не менее чем за 30 дней до даты его проведения, если законодательством не предусмотрен больший срок.	Соблюдается	
3	Информацию о дате составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании, следует раскрывать не менее чем за семь дней до наступления этой даты.	Соблюдается	
4	Сообщение о проведении общего собрания должно содержать всю информацию, необходимую акционерам для принятия решения об участии в общем собрании и о способе такого участия, в том числе рекомендуется указать: точное место проведения общего собрания, включая сведения о помещении, в котором оно будет проводиться; информацию о документах, которые необходимо предъявить для допуска в помещение, в котором будет проводиться общее собрание.	Соблюдается	
5	Обществу рекомендуется, помимо размещения на сайте общества в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" (далее - сеть Интернет) сообщения (уведомления) о предстоящем общем собрании акционеров, размещать на сайте общества в сети Интернет материалы к соответствующему собранию, а также информацию о проезде к месту проведения общего собрания, примерную форму доверенности, которую акционер может выдать своему представителю для участия в общем собрании, информацию о порядке удостоверения такой доверенности.	Не соблюдается	
6	Рекомендуется обеспечить возможность акционерам, права которых учитываются в реестре, получать сообщение о проведении собрания и иметь доступ к материалам собрания в электронной форме по заявлению акционера.	Соблюдается	
7	Обществу рекомендуется предоставлять информацию о проведении собрания не только на русском, но и на иностранном языке, который является общепринятым на финансовом рынке для обеспечения равного отношения ко всем акционерам, в том числе иностранным.	Не соблюдается	
8	При подготовке повестки дня общего собрания рекомендуется указывать, кем был предложен каждый из включенных в нее вопросов, а в отношении кандидатов, выдвинутых для избрания в органы общества, - кем они были выдвинуты.	Соблюдается	
9	В период подготовки к собранию обществу следует создать необходимые организационные и технические условия, обеспечивающие возможность акционерам задавать вопросы членам исполнительных органов и совета директоров общества, а также публично высказывать свое мнение по вопросам повестки дня собрания.	Соблюдается	
10	Обществам с большим числом акционеров рекомендуется поддерживать специальный телефонный канал (горячую линию) для связи с акционерами, открывать специальный адрес электронной почты, обеспечивать работу форума по вопросам повестки дня собрания на своем сайте в сети Интернет.	Не соблюдается	
11	Обществу рекомендуется не отказывать акционеру в ознакомлении с материалами к общему собранию, если, несмотря на опечатки и иные несущественные недостатки, требование акционера в целом позволяет определить его волю и подтвердить его право на ознакомление с указанными материалами, в том числе на получение их копии.	Соблюдается	
12	Обществу рекомендуется обеспечить акционерам, имеющим право на ознакомление со списком лиц, имеющих право на участие в общем собрании, возможность ознакомления с ним начиная с даты получения его обществом.	Соблюдается	
13	Обществу рекомендуется в своем уставе увеличить срок внесения акционерами предложений по вопросам повестки дня годового общего собрания с предусмотренных законодательством 30 дней до 60 дней после окончания календарного года.	Соблюдается	
14	При наличии в предложении акционера опечаток и иных несущественных недостатков обществу рекомендуется не отказывать во включении предложенного вопроса в повестку дня общего собрания, а выдвинутого кандидата - в список кандидатур для избрания в соответствующий орган общества, в случае если содержание предложения в целом позволяет определить волю акционера и подтвердить его право на направление предложения.	Соблюдается	
15	При определении порядка направления в общество требований о созыве общего собрания, предложений о выдвижении кандидатов в органы общества и внесении предложений в повестку дня общего собрания рекомендуется использовать современные средства связи и предусматривать обмен информацией в электронном виде.	Соблюдается	
16	Обществу с числом акционеров - владельцев голосующих акций менее 1000 рекомендуется включить в свой устав положение об обязательном направлении акционерам бюллетеней для голосования и о праве акционеров принять участие в общем собрании путем заполнения и направления в общество таких бюллетеней.	Соблюдается	
17	Во внутреннем документе, регулирующем подготовку и проведение общего собрания, рекомендуется предусматривать исчерпывающий перечень документов, подлежащих представлению счетной комиссии для регистрации.	Соблюдается	
18	Обществу рекомендуется прилагать для исполнения функций счетной комиссии регистратора, даже если его приращение в соответствии с законодательством не является обязательным.	Не соблюдается	
19	Обществу рекомендуется при наличии соответствующих технических условий создавать системы, позволяющие акционерам принимать участие в голосовании с помощью электронных средств. Так, в частности, в целях создания максимально благоприятных условий для участия акционеров в общем собрании обществу рекомендуется предусматривать возможность заполнения бюллетеня для голосования в электронной форме, например через личный кабинет на сайте общества в сети Интернет при условии обеспечения достаточной надежности и защиты, а также однозначной идентификации (аутентификации) лиц, принимающих участие в собрании.	Не соблюдается	
20	Обществу рекомендуется включать в свои внутренние документы положение о том, что лицо, заполняющее бюллетень для голосования, вправе до момента завершения общего собрания акционеров потребовать заверения копии заполненного им бюллетеня счетной комиссией (представителями регистратора, осуществляющими функции счетной комиссии) общества. При этом обществу рекомендуется предоставлять любому лицу, принимающему участие в общем собрании, возможность изготовления за счет такого лица копии заполненного бюллетеня.	Не соблюдается	

21	Обществу рекомендуется включать в устав и внутренние документы обязанность общества размещать на своем сайте в сети Интернет протокол общего собрания в максимально короткий срок.	Соблюдается	
22	В целях активизации участия акционеров в осуществлении контроля за финансово-хозяйственной деятельностью общества акционерам должна быть предоставлена возможность задать вопросы единоличному исполнительному органу, главному бухгалтеру, членам ревизионной комиссии, председателю или иному члену комитета совета директоров по аудиту, а также аудиторам общества относительно представленных ими заключений и, соответственно, получить ответы на заданные вопросы. Поэтому обществу рекомендуется приглашать указанных лиц для участия в работе общего собрания общества.	Соблюдается	
23	Обществу рекомендуется приглашать кандидатов, выдвинутых для избрания в члены совета директоров и ревизионной комиссии общества, присутствовать на соответствующем общем собрании (в приглашенных кандидатах рекомендуется присутствовать на таком общем собрании), для того чтобы у акционеров была возможность задать им вопросы и оценить указанных кандидатов.	Не соблюдается	
24	Обществам с большим числом акционеров рекомендуется использовать телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров к общему собранию (например, транслировать общее собрание акционеров на сайте общества в сети Интернет, использовать видео-конференц-связь).	Не соблюдается	
25	Обществу рекомендуется утвердить дивидендную политику, которую целесообразно сформулировать в Положении о дивидендной политике - внутреннем документе общества, разрабатываемом и утверждаемом советом директоров общества.	Не соблюдается	
26	Положение о дивидендной политике общества рекомендуется раскрывать на сайте общества в сети Интернет.	Не соблюдается	
27	Выплачивать дивиденды рекомендуется только денежными средствами.	Соблюдается	
28	Обществу должно принимать необходимые и достаточные меры, чтобы подконтрольные обществу юридические лица не участвовали в голосовании при принятии решений общим собранием.	Соблюдается	
29	Обществу рекомендуется размещать привилегированные акции с такой же номинальной стоимостью, что и номинальная стоимость обыкновенных акций общества.	Не соблюдается	
30	Обществу рекомендуется раскрывать сведения о возможности приобретения или о приобретении определенными акционерами степени контроля, несоответствующей их участию в уставном капитале общества, а том числе на основании акционерных соглашений или в силу наличия обыкновенных и привилегированных акций с разной номинальной стоимостью.	Соблюдается	
II. Совет директоров общества			
31	Закреплено в уставе общества положений, в соответствии с которыми вопросы об образовании исполнительных органов общества, преращения их полномочий, утверждении условий договоров с членами исполнительных органов общества, включая условия о вознаграждении и иных выплатах, относятся к компетенции совета директоров.	Соблюдается	
32	В обществах, имеющих значительное число подконтрольных организаций, рекомендуется определять полномочия совета директоров контролирующего общества в отношении выдвижения кандидатур для образования исполнительных органов и кандидатов в состав советов директоров подконтрольных организаций.	Не соблюдается	
33	Совет директоров должен установить основные ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, оценить и утвердить ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели общества, оценить и одобрить стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности общества.	Соблюдается	
34	Совет директоров должен на регулярной основе контролировать реализацию исполнительными органами общества стратегии и бизнес-планов общества. Совету директоров рекомендуется периодически заслушивать отчеты единоличного исполнительного органа и членов коллегиального исполнительного органа о выполнении стратегии.	Соблюдается	
35	Рекомендуется, чтобы совет директоров не реже чем раз в год проводил специальное заседание, посвященное обсуждению вопросов стратегии, хода ее исполнения и актуализации. Периодичность проведения таких заседаний должна соответствовать характеру и масштабам деятельности общества, принимаемым им рискам, в том числе связанным с изменениями экономико-правовых условий деятельности общества.	Соблюдается	
36	Уставом общества рекомендуется отнестись к компетенции совета директоров утверждение общей политики в области управления рисками и внутреннего контроля.	Соблюдается	
37	Совету директоров следует как минимум один раз в год организовывать проведение анализа и оценки функционирования системы управления рисками и внутреннего контроля.	Соблюдается	
38	Исполнительные органы общества должны на регулярной основе отчитываться перед советом директоров (комитетом по аудиту) за создание и функционирование эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля и нести ответственность за ее эффективное функционирование.	Соблюдается	
39	Обществу рекомендуется разработать и внедрить политику по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников, отвечающую принципам прозрачности, подотчетности и учитывать роль указанных лиц в деятельности общества.	Соблюдается	
40	В целях предупреждения корпоративных конфликтов обществу рекомендуется создать систему, обеспечивающую выявление сделок общества, совершаемых в условиях конфликта интересов (в частности, в личных интересах акционеров, членов совета директоров, иных органов или работников общества).	Соблюдается	
41	Совету директоров рекомендуется утвердить информационную политику общества, которая должна предусматривать разумный баланс между открытостью общества и соблюдением его коммерческих интересов.	Не соблюдается	
42	Совету директоров рекомендуется возложить на комитет совета директоров (по аудиту или по корпоративному управлению) или на корпоративного секретаря общества обязанности по контролю за соблюдением информационной политики общества.	Не соблюдается	
43	Совет директоров должен осуществлять контроль за практикой корпоративного управления, который предполагает проведение на регулярной основе анализа соответствия системы корпоративного управления и корпоративных ценностей в обществе целям и задачам, стоящим перед обществом, а также масштабам его деятельности и принимаемым рискам.	Соблюдается	

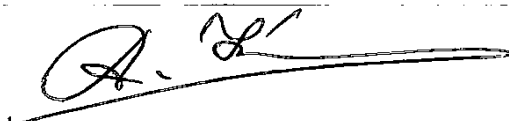
44	В годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет обществу рекомендуется раскрывать информацию о количестве заседаний совета директоров и его комитетов, проведенных в течение прошедшего года, с указанием формы проведения заседания и сведений о присутствии членов совета директоров на этих заседаниях.	Не соблюдается	
45	Рекомендуется, чтобы общество публично раскрывало информацию об исполнении советом директоров обязанностей, связанных с его ролью в организации эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	Не соблюдается	
46	Акционеры должны иметь возможность задавать вопросы председателю совета директоров по вопросам компетенции совета директоров, а также доводить до него свое мнение (позицию) по этим вопросам через личный кабинет, корпоративного секретаря, канцелярию председателя совета директоров или иным доступным и необременительным для них способом.	Не соблюдается	
47	Не рекомендуется избирать в совет директоров лицо, являющееся участником, занимающее должности в составе исполнительных органов и (или) являющееся работником юридического лица, конкурирующего с обществом.	Соблюдается	
48	Непосредственно после утверждения перечня кандидатов обществу рекомендуется раскрывать сведения о лице (группе лиц), выдвинувших данного кандидата, сведения о возрасте и образовании кандидата, информацию о занимаемых им должностях за период не менее пяти последних лет, о должности, занимаемой кандидатом на момент выдвижения, о характере его отношений с обществом, о членстве в советах директоров в других юридических лицах, а также информацию о выдвижении такого кандидата в члены советов директоров или для избрания (назначения) на должность в иных юридических лицах, сведения об отношениях кандидата с аффилированными лицами и крупными контрагентами общества, а также иную информацию, способную оказать влияние на исполнение кандидатом соответствующих обязанностей, и другую информацию, которую кандидат укажет о себе. Кроме того, рекомендуется указывать информацию о соответствии кандидата требованиям, предъявляемым к независимым директорам.	Не соблюдается	
49	Обществу рекомендуется использовать интернет-форум по вопросам повестки дня собрания для сбора мнений акционеров о соответствии кандидатов критериям независимости.	Не соблюдается	
50	От кандидата следует получить письменное согласие на избрание в совет директоров и на работу в комитете, если предполагается участие этого кандидата в работе комитета (комитетов) совета директоров, и раскрыть информацию о наличии такого согласия.	Соблюдается	
51	Информация о кандидатах в члены совета директоров общества должна предоставляться в качестве материалов при подготовке и проведении общего собрания акционеров общества.	Соблюдается	
52	В протокол общего собрания акционеров, на котором рассматривается вопрос избрания совета директоров общества, следует включать сведения о том, какие из избранных членов совета директоров избраны в качестве независимых директоров.	Не соблюдается	
53	Для эффективного выполнения своих функций состав совета директоров должен быть сбалансированным, в том числе по квалификации его членов, их опыту и по числу независимых членов совета директоров, и пользоваться доверием акционеров.	Соблюдается	
54	Количественный состав совета директоров общества должен давать возможность организовать деятельность совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов совета директоров, а также обеспечивать существенным миноритарным акционерам общества возможность избрания в состав совета директоров кандидата, за которого они голосуют.	Соблюдается	
55	Совет директоров (комитет по номинациям) должен, в том числе с учетом представленной кандидатом информации, проводить оценку независимости кандидатов в члены совета директоров и давать заключение о независимости кандидата, а также осуществлять регулярный анализ соответствия независимых членов совета директоров критериям независимости и обеспечивать незамедлительное раскрытие информации о выявлении обстоятельств, в силу которых директор перестает быть независимым.	Не соблюдается	
56	Совет директоров должен обеспечить раскрытие информации об утрате членом совета директоров статуса независимого директора. Обществу рекомендуется закрепить в своих внутренних документах процедуры, применяемые в случае утраты членом совета директоров статуса независимого директора.	Не соблюдается	
57	Рекомендуется, чтобы независимые директора составляли не менее одной трети избранного состава совета директоров.	Не соблюдается	
58	В целях обеспечения действенной системы сдержек и противовесов на уровне совета директоров общества рекомендуется либо избирать председателем совета директоров независимого директора, либо из числа избранных независимых директоров определять старшего независимого директора. При этом рекомендуется, чтобы старший независимый директор выступал советником председателя совета директоров.	Не соблюдается	
59	Рекомендуется, чтобы старший независимый директор наряду с председателем совета директоров был доступен для общения с акционерами общества через личный кабинет, корпоративного секретаря, канцелярию председателя совета директоров или иным доступным и необременительным для них способом.	Не соблюдается	
60	Права и обязанности старшего независимого директора, включая его роль в разрешении конфликтов в совете директоров, должны соответствовать рекомендациям настоящего Кодекса, быть четко сформулированы во внутренних документах общества и разъяснены членам совета директоров.	Не соблюдается	
61	Во внутренних документах общества рекомендуется предусмотреть обязанность председателя совета директоров принимать все необходимые меры для своевременного предоставления членам совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня, брать на себя инициативу при формулировании проектов решений по рассматриваемым вопросам.	Соблюдается	
62	Обществу рекомендуется установить процедуру (и предусмотреть соответствующий бюджет), в соответствии с которой у членов совета директоров была бы возможность за счет общества обращаться за профессиональными консультациями по вопросам, связанным с компетенцией совета директоров.	Не соблюдается	
63	Совету директоров рекомендуется разработать политику общества в отношении владения членами совета директоров акциями общества и акциями подконтрольных обществу юридических лиц.	Не соблюдается	
64	Обществу рекомендуется за счет собственных средств осуществлять страхование ответственности членов совета директоров.	Не соблюдается	

65	Во внутренних документах общества должна быть закреплена обязанность должностных лиц общества предоставить членам совета директоров информацию, необходимую для принятия решений, в том числе конфиденциальную информацию и (или) информацию, составляющую коммерческую тайну. При этом обязанность члена совета директоров сохранять ее конфиденциальность должна быть закреплена внутренними документами общества.	Не соблюдается	
66	В обществе должна быть создана система, обеспечивающая регулярное поступление членам совета директоров информации о наиболее важных событиях в финансово-хозяйственной деятельности общества и подконтрольных ему юридических лиц, а также об иных событиях, затрагивающих интересы акционеров.	Соблюдается	
67	Во внутренних документах общества рекомендуется предусмотреть обязанность исполнительных органов и руководителей основных структурных подразделений общества своевременно предоставлять полную и достоверную информацию по вопросам повестки дня заседаний совета директоров и по запросам любого члена совета директоров, а также определять ответственность за неисполнение указанной обязанности.	Соблюдается	
68	Рекомендуется предусмотреть и закрепить во внутренних документах общества порядок и процедуры, в соответствии с которыми исполнительные органы предоставляют информацию членам совета директоров, например, через корпоративного секретаря общества.	Соблюдается	
69	Обществу рекомендуется разработать порядок ознакомления вновь избранных членом совета директоров с информацией о стратегии общества, принятой в обществе системе корпоративного управления, системе управления рисками и внутреннего контроля, распределении обязанностей между исполнительными органами общества и иную существенную информацию о деятельности общества.	Соблюдается	
70	В обществе должна существовать возможность проведения заседаний совета директоров как в очной, так и в заочной форме.	Соблюдается	
71	В протоколе заседания совета директоров рекомендуется указывать информацию о том, как голосовал каждый член совета директоров по вопросам повестки заседания.	Соблюдается	
72	Заседания совета директоров рекомендуется проводить по мере необходимости, как правило не реже одного раза в два месяца, и в соответствии с утвержденным советом директоров планом работы. План работы совета директоров должен содержать перечень вопросов, которые будут рассматриваться на соответствующих заседаниях.	Соблюдается	
73	В возможно короткий разумный срок после проведения общего собрания, на котором был избран совет директоров, рекомендуется провести первое заседание совета директоров для избрания председателя совета директоров, формирования комитетов совета директоров и избрания председателей комитетов.	Соблюдается	
74	При проведении заседаний в заочной форме необходимо определить порядок и сроки направления каждому члену совета директоров бюллетеня для голосования и получения заполненного бюллетеня.	Соблюдается	
75	Во внутренних документах общества рекомендуется закрепить положение о том, что при проведении заседаний совета директоров в очной форме для определения наличия кворума и результатов голосования учитывается письменное мнение по вопросам повестки дня заседания члена совета директоров, отсутствующего на заседании, и определить порядок получения письменного мнения члена совета директоров, обеспечивающий его оперативное направление и получение (например, посредством телефонной или электронной связи).	Соблюдается	
76	Рекомендуется предоставлять отсутствующим в месте проведения заседания членам совета директоров возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно - посредством конференц- и видео-конференц-связи.	Не соблюдается	
77	В уставе или во внутренних документах общества рекомендуется предусмотреть право акционера, владеющего определенным процентом голосующих акций (акционеров, владеющих в совокупности определенным процентом голосующих акций), требовать созыва заседания совета директоров для рассмотрения наиболее важных вопросов, связанных с деятельностью общества. Не рекомендуется устанавливать такой порог в размере более двух процентов голосующих акций.	Не соблюдается	
78	Уведомление членом совета директоров о созыве заседания совета директоров, форме проведения и повестке дня заседания с приложением материалов, относящихся к вопросам повестки дня, необходимо осуществлять в срок, позволяющий членам совета директоров выработать позицию по вопросам повестки дня, который не должен быть менее пяти календарных дней.	Соблюдается	
79	Внутренними документами общества рекомендуется предусмотреть форму уведомления о проведении заседания и порядок направления (предоставления) информации, обеспечивающий ее оперативное получение (в том числе посредством электронной связи), наиболее приемлемые для членом совета директоров.	Соблюдается	
80	Для установления реального механизма ответственности членом совета директоров рекомендуется вести и хранить, наряду с протоколами, стенограммы заседаний совета директоров или использовать иные способы фиксации, позволяющие отразить позицию каждого члена совета директоров по вопросам повестки дня. Особые мнения членом совета директоров должны прикладываться к протоколам заседаний совета директоров и являться их неотъемлемой частью.	Не соблюдается	
81	Рекомендуется, чтобы форма проведения заседания совета директоров определялась с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы должны решаться на заседаниях, проводимых в очной форме.	Не соблюдается	
82	В целях обеспечения максимального учета мнений всех членом совета директоров при принятии решений по наиболее важным вопросам деятельности общества рекомендуется в уставе общества предусмотреть положения, в соответствии с которыми решения по таким вопросам принимаются на заседании совета директоров квалифицированным большинством - не менее чем в три четверти голосов - либо большинством голосов всех избранных (не являющихся выбывшими) членом совета директоров.	Не соблюдается	
83	Совет директоров должен создавать комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества.	Не соблюдается	
84	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью общества, рекомендуется создавать комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров.	Не соблюдается	
85	Рекомендуется, чтобы по крайней мере один из независимых директоров - членом комитета по аудиту обладал опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности.	Не соблюдается	



86	Рекомендуется не реже одного раза в квартал проводить встречи комитета по аудиту или его представителей с руководителями подразделений внутреннего аудита общества по вопросам, относящимся к компетенции подразделения внутреннего аудита.	Не соблюдается	
87	Обществу рекомендуется публично раскрывать информацию о подготовленной комитетом по аудиту оценке аудиторских заключений, представленных внешними аудиторами, а также информацию о наличии в составе комитета по аудиту независимого директора, обладающего опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности.	Не соблюдается	
88	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практикой вознаграждения, рекомендуется создавать комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся председателем совета директоров.	Не соблюдается	
89	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы совета директоров, рекомендуется создавать комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого должны быть независимыми директорами.	Не соблюдается	
90	Комитет по номинациям определяет методологию самооценки и дает предложения по выбору независимого консультанта для проведения оценки работы совета директоров. Рекомендуется, чтобы указанная методология и кандидатура независимого консультанта утверждались советом директоров.	Не соблюдается	
91	С учетом масштабов деятельности и уровня риска обществу рекомендуется создавать иные комитеты совета директоров (комитет по стратегии, комитет по корпоративному управлению, комитет по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.).	Не соблюдается	
92	Обществу рекомендуется утвердить внутренние документы, определяющие задачи каждого комитета, полномочия, порядок их формирования и работы, раскрывать информацию о созданных комитетах, а также обеспечивать включение принятых комитетами рекомендаций в состав протокола того заседания совета директоров, на котором рассматривался вопрос, в отношении которого была дана соответствующая рекомендация.	Не соблюдается	
93	Состав комитетов следует определять таким образом, чтобы они позволяли проводить всестороннее обсуждение рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений. Рекомендуется, чтобы каждый комитет состоял не менее чем из трех членов совета директоров.	Не соблюдается	
94	С учетом специфики вопросов, рассматриваемых комитетом по аудиту, комитетом по номинациям и комитетом по вознаграждениям, рекомендуется, чтобы лица, не являющиеся членами указанных комитетов, могли присутствовать на заседаниях комитетов исключительно по приглашению их председателей.	Не соблюдается	
95	Рекомендуется, чтобы комитеты ежегодно представляли отчеты о своей работе совету директоров.	Не соблюдается	
96	Оценка работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров должна осуществляться на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров рекомендуется периодически - не реже одного раза в три года - привлекать внешнюю организацию (консультанта).	Не соблюдается	
97	Оценку работы председателя совета директоров должны проводить независимые директора (под председательством старшего независимого директора, если такой директор избирается в соответствии с внутренними документами общества) с учетом мнений всех членов совета директоров.	Не соблюдается	
98	Результаты самооценки или внешней оценки должны быть рассмотрены на очном заседании совета директоров.	Не соблюдается	
III. Корпоративный секретарь общества			
99	Обществу следует утвердить внутренний документ - положение о корпоративном секретаре.	Не соблюдается	
100	На должность корпоративного секретаря рекомендуется назначать лицо, имеющее высшее юридическое, либо экономическое, либо бизнес-образование, имеющее опыт работы в области корпоративного управления или руководящей работы не менее двух лет. Не рекомендуется назначать корпоративным секретарем общества лицо, являющееся аффилированным лицом общества, связанное с контролирующим обществом лицом либо с исполнительным руководством общества.	Не соблюдается	
101	Обществу следует раскрывать на сайте общества в сети Интернет, а также в годовом отчете общества сведения о корпоративном секретаре в том же объеме, что и объем сведений, предусмотренных для раскрытия в отношении членов совета директоров и исполнительных органов общества.	Не соблюдается	
102	Для обеспечения независимости корпоративного секретаря общества рекомендуется, чтобы он в своей деятельности подчинялся непосредственно совету директоров.	Не соблюдается	
103	Не рекомендуется, чтобы корпоративный секретарь совмещал свою работу в качестве корпоративного секретаря с выполнением иных функций в обществе.	Не соблюдается	
IV. Система вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества			
104	Действуя от лица акционеров и в соответствии с их долгосрочными интересами, совет директоров при поддержке комитета по вознаграждениям должен разработать, утвердить и обеспечить контроль за внедрением в обществе системы вознаграждения, в том числе краткосрочной и долгосрочной мотивации, членов исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников, обеспечивающую прозрачность всех материальных выгод в виде четкого разъяснения применяемых подходов и принципов, а также детального раскрытия информации по всем видам выплат, льгот и привилегий, предоставляемых членам совета директоров, исполнительных органов и ключевым руководящим работникам за выполнение своих обязанностей.	Не соблюдается	
105	Рекомендуется, чтобы общество определяло политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники общества. Такая политика может быть составной частью политики общества по вознаграждению.	Не соблюдается	
106	Членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества должны компенсироваться (возмещаться) расходы, связанные с выездом к месту проведения заседаний и прочими поездками, совершаемыми в рамках исполнения указанными лицами возложенных на них обязанностей.	Не соблюдается	





VI. Раскрытие информации об обществе, информационная политика общества		
129	В обществе должна быть разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.	Не соблюдается
130	Каналы распространения информации должны обеспечивать свободный и необременительный доступ заинтересованных лиц к раскрываемой обществом информации. Доступ к информации должен предоставляться на безвозмездной основе и не требовать выполнения специальных процедур (получение паролей, регистрации или иных технических ограничений) для ознакомления с ней.	Соблюдается
131	При наличии существенной доли участия иностранных инвесторов в капитале общества рекомендуется параллельно с раскрытием информации на русском языке раскрывать такую же информацию об обществе (в том числе сообщения о проведении собрания акционеров, годовой отчет общества, бухгалтерскую (финансовую) отчетность) на иностранном языке, который является общепринятым на финансовом рынке, и обеспечивать к ней свободный доступ.	Не соблюдается
132	Обществу следует раскрывать информацию не только о себе, но и о подконтрольных ему юридических лицах, имеющих для него существенное значение, в частности, информацию о роли, выполняемой каждым из существенных подконтрольных юридических лиц, о ключевых направлениях деятельности каждого из таких лиц, о функциональных отношениях между ключевыми компаниями группы и о механизмах, обеспечивающих подотчетность и подконтрольность внутри группы.	Не соблюдается
133	Обществу рекомендуется дополнительно раскрывать: сведения о миссии, стратегии, корпоративных ценностях, задачах общества и политиках, принятых в обществе; дополнительную информацию о финансовой деятельности и финансовом состоянии общества; дополнительную информацию о финансовой деятельности и финансовом состоянии общества; сведения о структуре капитала общества; сведения в области социальной и экологической ответственности общества.	Не соблюдается
134	Обществу следует закрепить порядок предоставления акционерам доступа к информации и документам общества в информационной политике общества. Такой порядок не должен быть обременительным для акционеров.	Соблюдается
135	Рекомендуется, чтобы информационная политика общества предусматривала возможность получения акционерами необходимой им информации о подконтрольных обществу юридических лицах. Для предоставления акционерам такой информации общество должно предпринять необходимые усилия для получения такой информации у соответствующей подконтрольной обществу организации.	Не соблюдается
136	Предоставление обществом информации и документов акционерам рекомендуется осуществлять удобным для акционеров способом и в удобной для них форме, в том числе с использованием электронных носителей информации и современных средств связи (с учетом пожеланий направивших требование о предоставлении документов и информации акционеров к форме их предоставления, подтверждению верности копий документов и способу их доставки).	Соблюдается
VII. Существенные корпоративные действия		
137	Рекомендуется уставом общества предусматривать механизмы отнесения к компетенции совета директоров общества рассмотрения сделок, которые не отвечают установленным законодательством критериям крупных сделок, но имеют существенное значение для общества, путем распространения на них установленного законодательством порядка совершения обществом крупных сделок (или) путем отнесения их к компетенции совета директоров с принятием решения по вопросу об их одобрении большинством - не менее чем в три четверти голосов - либо большинством голосов всех избранных (не являющихся выбывшими) члена совета директоров.	Не соблюдается
138	Рекомендуется уставом общества распространить установленный законодательством порядок одобрения крупных сделок на сделки общества, одновременно являющиеся крупными сделками и сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, но которые в соответствии с законодательством не подлежат одобрению как сделки с заинтересованностью.	Не соблюдается
139	Рекомендуется, чтобы все крупные сделки были одобрены до их совершения.	Соблюдается
140	Рекомендуется установить контроль совета директоров не только за существенными сделками общества, но и за существенными сделками подконтрольных ему юридических лиц, определив перечень таковых уставом или внутренним документом общества.	Не соблюдается
141	В случаях определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или существенной сделке, в совершении которой имеется заинтересованность, совету директоров рекомендуется привлечь независимого оценщика, обладающего признанной на рынке безупречной репутацией и опытом оценки в соответствующей сфере либо представить основания непривлечения независимого оценщика.	Соблюдается
142	Принятие решения об отчуждении обществом казначейских и квазиказначейских акций должно быть отнесено посредством применимых механизмов корпоративного контроля к компетенции совета директоров общества.	Не соблюдается
143	Обществу рекомендуется определить механизмы предварительного рассмотрения и согласования советом директоров общества сделок, совершаемых третьими лицами от своего имени, но за счет общества, которые при их совершении от имени общества являлись бы крупными сделками или сделками с заинтересованностью.	Соблюдается
144	Рекомендуется уставом общества расширить перечень оснований, по которым члены совета директоров общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках общества. При расширении перечня оснований рекомендуется оценивать отношения фактической связанности соответствующих лиц.	Не соблюдается
145	Существенные сделки с заинтересованностью контролирующего лица общества до рассмотрения данного вопроса на заседании совета директоров, в том числе при вынесении данного вопроса на общее собрание, рекомендуется предварительно рассматривать независимыми директорами общества. В состав материалов к соответствующему заседанию совета директоров необходимо включать документ, отражающий позицию независимых директоров по данному вопросу.	Не соблюдается
146	Обществу рекомендуется осуществлять размещение дополнительных акций с их оплатой неденежными средствами только в исключительных случаях (например, при оплате дополнительных акций ликвидными ценными бумагами либо уникальным имуществом, которое необходимо для осуществления основной деятельности общества).	Не соблюдается