

УТВЕРЖДЕНО
Решением Совета директоров
ПАО «ЮК ГРЭС»,
Протокол №20 от 27.04.2024

Председатель Совета директоров

_____ Е.Г. Нейфельд

**ГODOVOЙ ОТЧЕТ
ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ЮЖНО-КУЗБАССКАЯ ГРЭС»
ПО РЕЗУЛЬТАТАМ
2023 ГОДА**

Управляющий директор
Доверенность № 5612Д, от 16.01.2024, по 31.12.2024

_____ А.В. Ткачев
подпись

Дата: 26.04.2024 г.

Сведения о договоре, по которому переданы полномочия
единоличного исполнительного органа Общества:

Договор № 99-ИД-157, от 29.06.2009, по 31.12.2024

г. Калтан
2024 год

Содержание

№п/п	Наименование раздела	Страница
1	СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ	3
1.1.	Наименование	3
1.2.	Контактная информация	3
1.3.	Сведения о государственной регистрации	3
1.4.	Уставный капитал и акции	3
1.5.	Реестродержатель	3
1.6.	Аудитор	3
2	ПОЛОЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ	4
3	ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА	5
4	ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ О РЕЗУЛЬТАТАХ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА ПО ПРИОРИТЕТНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	5
5	ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА	5
6	ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЪЕМЕ ИСПОЛЬЗОВАННЫХ ОБЩЕСТВОМ ЗА ОТЧЕТНЫЙ ГОД ВИДОВ ЭНЕРГЕТИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ В НАТУРАЛЬНОМ И ДЕНЕЖНОМ ВЫРАЖЕНИИ	6
7	ОТЧЕТ О ВЫПЛАТЕ ОБЪЯВЛЕННЫХ (НАЧИСЛЕННЫХ) ДИВИДЕНДОВ ПО АКЦИЯМ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА	6
8	ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ РИСКА, СВЯЗАННЫЕ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА	6
9	СВЕДЕНИЯ О СОВЕРШЕННЫХ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ КРУПНЫХ СДЕЛКАХ И СДЕЛКАХ С ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬЮ	9
10	ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ ОБЩЕСТВА	9
10.1.	Общее собрание акционеров	10
10.2.	Совет директоров Общества	10
10.3.	Единоличный исполнительный орган Общества	11
10.4.	Внутренний аудит	11
10.5.	Комитет по аудиту Совета директоров Общества	12
10.6.	Отчет о практике корпоративного управления в Обществе	14
11	ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА В ОБЛАСТИ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ И КОМПЕНСАЦИИ РАСХОДОВ, А ТАКЖЕ ИНФОРМАЦИЯ ПО ВСЕМ ВЫПЛАТАМ ОРГАНАМ УПРАВЛЕНИЯ	14
12	СВЕДЕНИЯ О СОСТОЯНИИ ЧИСТЫХ АКТИВОВ ОБЩЕСТВА	15
13	СВЕДЕНИЯ ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ГОДОВОГО ОТЧЕТА ОБЩИМ СОБРАНИЕМ АКЦИОНЕРОВ ИЛИ СОВЕТОМ ДИРЕКТОРОВ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА, А ТАКЖЕ ИНУЮ ИНФОРМАЦИЮ, ПРЕДУСМОТРЕННУЮ УСТАВОМ ИЛИ ВНУТРЕННИМ ДОКУМЕНТОМ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА	15
14	ИНАЯ ИНФОРМАЦИЯ	15
	Приложение 1	16

РАЗДЕЛ 1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

1.1. Наименование

Полное фирменное наименование на русском языке:

Публичное акционерное общество «Южно-Кузбасская ГРЭС» (далее также – Общество, ПАО «ЮК ГРЭС»)

Сокращенное фирменное наименование на русском языке: ПАО «ЮК ГРЭС»

Сокращенное фирменное наименование на английском языке: Southern Kuzbass Power Plant PАО

1.2. Контактная информация

Место нахождения Общества: Российская Федерация, Кемеровская область-Кузбасс, г. Калтан

Адрес Общества, указанный в Едином государственном реестре юридических лиц: 652740, область Кемеровская область-Кузбасс, г. Калтан, ул. Комсомольская, д.20

Почтовый адрес: 652740, Кемеровская область, г.Калтан, ул.Комсомольская, д.20

Телефон: (384-72) 3-92-33

Адреса страниц в сети Интернет, на которых доступна информация об Обществе:

<http://www.mechel-energo.ru>

<https://disclosure.1prime.ru/portal/default.aspx?emId=4222010511>

Электронная почта: ukgres.reception@mechel.com

1.3. Сведения о государственной регистрации

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: 1064205110122

Дата государственной регистрации: 01.07.2006

Наименование регистрирующего органа: Инспекция Федеральной налоговой службы по г.Кемерово

Адрес регистрирующего органа: 650992, Кемерово г., Кузнецкий пр-кт, д. 11

1.4. Уставный капитал и акции

Согласно действующей редакции Устава Общества уставный капитал Общества составляет 545 547 420 (Пятьсот сорок пять миллионов пятьсот сорок семь тысяч четыреста двадцать) рублей.

Уставный капитал ПАО «ЮК ГРЭС» в 2023 году не изменялся. Обществом размещены обыкновенные именные акции одинаковой номинальной стоимостью 90 копеек каждая в количестве 606 163 800 (Шестьсот шесть миллионов сто шестьдесят три тысячи восемьсот) штук на общую сумму по номинальной стоимости 545 547 420 рублей.

Собственных акций, находящихся на балансе Общества, нет.

1.5. Реестродержатель

Ведение реестра акционеров Общества осуществляет Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.» (АО «НРК-Р.О.С.Т.»)

ИНН 7726030449 КПП 771801001

Адрес: 107996, г. Москва, ул. Стромынка, д. 18, корпус 5Б, строение IX

Место нахождения: 107996, г. Москва, ул. Стромынка, д.18 корп. 5Б, строение IX

Данные о лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг

Номер: 045-13976-000001

Дата выдачи: 03.12.2002

Дата окончания действия: Бессрочная

Наименование органа, выдавшего лицензию: Центральный банк Российской Федерации

Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг Общества: 03.09.2008

Более подробные сведения о регистраторе размещены на сайте <https://rrost.ru/ru/>

1.6. Аудитор

В целях независимой оценки достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество ежегодно привлекает внешнего аудитора для проведения аудита отчетности.

Аудитором ПАО «ЮК ГРЭС» на основании Решения общего собрания акционеров (протокол ГОСА от 28.06.2022г.) является АО «ЭНЕРДЖИ КОНСАЛТИНГ»
ИНН: 7717149511 ОГРН: 1047717034640
Полное наименование: Акционерное общество «Энерджи Консалтинг»
Краткое наименование: АО «Энерджи Консалтинг»
Наименование на иностранном языке: Joint Stock Company "Energy Consulting
Является членом саморегулируемой организации аудиторов: Аудиторская Ассоциация Содружество с 20.12.2019г., ОРНЗ (основной регистрационный номер записи в реестре СРО): 11906106131
Адрес аудитора, указанный в Едином государственном реестре юридических лиц: 117630, г. Москва, ул. Обручева, 23/3, пом. XXII ком.9б
Адрес постоянно действующего исполнительного органа: 119071, г. Москва, пр-т Ленинский, д. 15А, оф. 1129
Телефон/факс: (495)230-03-10, 230-03-11
Адрес официального сайта в сети "Интернет": www.hlbec.ru
Адрес электронной почты: info@ec-group.ru

Для обеспечения объективности аудитора АО «Энерджи Консалтинг» Комитет по аудиту Совета директоров ПАО «ЮК ГРЭС» ежегодно рассматривает план аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ЮК ГЭС», а также результаты аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ЮК ГРЭС» по РСБУ и дает оценку эффективности внешнего аудитора по бухгалтерской (финансовой) отчетности по РСБУ.

По оценке Комитета по аудиту Совета Директоров аудиторская проверка бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ЮК ГРЭС» по РСБУ за 2023 год, проведена АО «Энерджи консалтинг» должным образом и правомерно подтверждает достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ЮК ГЭС» и соответствие порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

РАЗДЕЛ 2. ПОЛОЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ

ПАО «ЮК ГРЭС» осуществляют деятельность в энергетической отрасли.

В настоящее время на территории Российской Федерации действует двухуровневый рынок электроэнергии: Оптовый рынок электроэнергии и мощности (ОРЭМ) и Розничный рынок электроэнергии (РРЭ). Оптовый рынок представляет собой сферу обращения особых товаров — электрической энергии и мощности — в рамках ЕЭС России в границах единого экономического пространства Российской Федерации. На розничном рынке обращается только один товар — электрическая энергия.

Финансово-хозяйственная деятельность ПАО «ЮК ГРЭС» связана с производством и реализацией тепловой энергии, осуществляемой на территории Кемеровской области, с производством и реализацией электрической энергии (мощности) осуществляемой на территории Российской Федерации. Общество является крайним генерирующим источником Кузбасского бассейна, на который замкнуто энергоснабжение угольных, горнорудных и коммунальных комплексов Южного Кузбасса.

Конкуренты Общества

Рынком сбыта электрической энергии для ПАО «ЮК ГРЭС» является регион Сибири, а тепловой энергии – города Калтан и Осинники. Основными покупателями электроэнергии являются участники оптового рынка электрической энергии (мощности).

На локальном рынке тепловой энергии - Общество является монополистом, вероятность появления в ближайшее время конкурентов в производстве и сбыте тепловой энергии оценивается как незначительная.

Основными конкурентами Общества на рынке электрической энергии Сибири является АО «Кузбассэнерго».

Общество находится рядом с основными поставщиками топлива (каменный уголь энергетических марок) для нужд технологического процесса выработки энергии – угольными предприятиями Кузнецкого угольного бассейна. Данное обстоятельство позволяет диверсифицировать риски поставки топлива ненадлежащего качества, риски его недопоставки, оптимизировать транспортные расходы.

Географическое расположение Общества на юге Кемеровской области, где существуют

системные ограничения по передаче электроэнергии, обуславливает высокий спрос на электроэнергию, производимую Обществом.

Указанные выше факторы конкурентоспособности, по мнению Общества, позволят продолжать осуществлять его деятельность оптимальным образом.

РАЗДЕЛ 3. ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

ПАО «ЮК ГРЭС» играет значительную роль в социально-экономическом развитии региона, являясь одним из крупнейших производителей электрической и тепловой энергии Юга Кузбасса, обеспечивая основные поставки энергетических ресурсов для предприятий и населения.

Основное потребление тепла в горячей воде направлено на теплоснабжение городов Осинники и Калтан.

Основными приоритетными направлениями Общества является оптимизация структуры издержек путем модернизации и ремонтов котлоагрегатов, турбоагрегатов, ремонт основного генерирующего оборудования и ряда других немаловажных задач, влияющих на надежность работы станции.

РАЗДЕЛ 4. ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ О РЕЗУЛЬТАТАХ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА ПО ПРИОРИТЕТНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Экономическая ситуация и условия деятельности Общества в сегменте рынка электрической энергии сохраняют неопределенность относительно уровня рентабельности на продукцию Общества, цен на основное сырье для производства, результатов его операционной и финансовой деятельности, доступности денежных средств для погашения краткосрочных обязательств.

Выработка электроэнергии объектами ПАО «ЮК ГРЭС» по итогам 2023 года составила 758 082 МВт*ч, что на 24% ниже показателя прошлого отчетного периода. Доля Общества в выработке электроэнергии в Кузбассе составляет около 3%. Основные факторы, повлиявшие на изменение выработки электроэнергии в 2023 году: нехватки паровой мощности из-за аварийных и неплановых ремонтов котлов.

Динамика выработки тепловой энергии ПАО «ЮК ГРЭС» также демонстрирует незначительное снижение на 3% за отчетный период до уровня 964 656 Гкал. Основные факторы, повлиявшие на изменение выработки теплоэнергии в 2023 году: более высокая температура наружного воздуха.

Достигнутые показатели работы общества за 2023 год оцениваются удовлетворительно.

В городах Осинники и Калтан нет альтернативы для поставки тепловой энергии, данный факт свидетельствует о непрерывности деятельности станции. Учитывая, что на оборудовании станции комбинированная выработка (тепло- и электроэнергии) следует, что продажа электрической энергии будет продолжаться на ОРЭМ.

Себестоимость тепловой энергии станции значительно ниже себестоимости тепловой энергии котельных, что обуславливает спрос городов Осинники и Калтан на тепловую энергию ЮК ГРЭС, где основным потребителем является население.

РАЗДЕЛ 5. ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА

Общество провело ряд крупных ремонтов в ходе ремонтной кампании 2023 года. На всех единицах основного генерирующего оборудования, задействованных в выработке тепло- и электроэнергии, к началу отопительного сезона был проведен весь необходимый объём работ в соответствии с графиками ремонтов. Капитально отремонтировали в 2023 году 2 котлоагрегата из 11 имеющихся на станции и один из 8 турбоагрегатов.

ПАО «ЮК ГРЭС» продолжит курс на повышение уровня надежности и технико-экономических показателей производства.

Деятельность Общества является социально значимой, так как Общество является единственным поставщиком тепловой энергии в городах Осинники и Калтан. Ключевые планы по развитию Общества связаны в основном с повышением эффективности и надежности работы оборудования станции, чтобы обеспечить бесперебойную поставку тепла населению.

РАЗДЕЛ 6. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЪЕМЕ ИСПОЛЬЗОВАННЫХ ОБЩЕСТВОМ ЗА ОТЧЕТНЫЙ ГОД ВИДОВ ЭНЕРГЕТИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ В НАТУРАЛЬНОМ И ДЕНЕЖНОМ ВЫРАЖЕНИИ

Вид энергетического ресурса (топлива)	Объем потребления в натуральном выражении/количество	Единица измерения	Объем потребления (в тыс. руб.)
Уголь	778	тыс. тонн	1 302 109
Мазут	15	тыс. тонн	335 190
Итого			1 637 299

Другие виды энергетических ресурсов обществом в отчетном году не использовались.

РАЗДЕЛ 7. ОТЧЕТ О ВЫПЛАТЕ ОБЪЯВЛЕННЫХ (НАЧИСЛЕННЫХ) ДИВИДЕНДОВ ПО АКЦИЯМ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

Годовым общим собранием акционеров Общества, проведенного 27 июня 2023 года принято решение дивиденды по обыкновенным именованным акциям ПАО «ЮК ГРЭС» по результатам 2022 года не выплачивать.

РАЗДЕЛ 8. ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ РИСКА, СВЯЗАННЫЕ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА

Основные факторы риска, которые принимаются в расчет при планировании деятельности Общества, связаны со спецификой деятельности ПАО «ЮК ГРЭС» - с производством и реализацией электроэнергии и мощности, производством и сбытом тепловой энергии. Значимость рисков оценивается с учетом их влияния на стоимость бизнеса, его социальные и экологические последствия.

Эксплуатационные риски

Данные риски связаны с износом основных фондов и старением оборудования, что может привести к перебоям в производстве энергии, снижению мощности станции, потере надежности энергоснабжения.

Для снижения эксплуатационных рисков Обществом предусматриваются следующие меры:

- освоение капитальных вложений в объеме амортизационных отчислений, направленных на восстановление основных фондов, вырабатывающих продукцию;
- реконструкция действующих объектов;
- техническое перевооружение основных фондов;
- повышение операционной эффективности путем реализации программ по снижению производственных издержек и экономии;
- проведение взвешенной финансовой политики;
- контроль и повышение техники безопасности и производственной дисциплины;
- повышение уровня пожарной безопасности на объектах производства.

Технологические риски

К данным рискам можно отнести влияние неопределенности, связанной с внеплановым изменением режимов работы генерирующего и вспомогательного оборудования (в том числе риски от внеплановых остановок), приводящим к снижению располагаемой мощности электростанции.

Общество разделяет данные риски на следующие группы:

- технологические нарушения, вызванные аварийным отключением оборудования электростанции;
- технологические нарушения, связанные с топливообеспечением электростанции.

Наступление указанных рисков может привести к прямым финансовым потерям Общества, а также к дополнительным затратам на проведение ремонтных работ.

С целью минимизации возникновения данного вида рисков Общество проводит мероприятия по реконструкции и техническому перевооружению основных фондов на основе принципа поддержания надежности работы оборудования.

Производственные риски

Данные риски связаны со всеми видами технологических нарушений и аварий по ряду следующих причин:

- ошибочные действия оперативного персонала;
- природно-климатические факторы;
- экономический и физический износ основных фондов;
- внешнее воздействие непредвиденного характера.

В рамках текущей деятельности Общество предпринимает следующие действия для снижения данных рисков:

- коммерческое страхование имущества, гражданской ответственности владельцев опасных производственных объектов и гидротехнических сооружений, транспортных средств, страхование персонала от несчастных случаев и болезней;
- специальная подготовка/инструктаж персонала.

Отраслевые риски

ПАО «ЮК ГРЭС» осуществляет деятельность по комбинированному циклу производства электрической и тепловой энергии, в том числе поставке (продаже) электрической и тепловой энергии.

При работе на оптовом рынке электрической энергии и мощности (далее – ОРЭМ) Общество может подвергаться следующим рискам:

- неисполнение обязательств по поставке электрической энергии и мощности по заключенным договорам оптового рынка;
- снижение цен (тарифов) на электрическую энергию (мощность) из-за изменения конъюнктуры оптового рынка или введения государственного регулирования;
- низкая платежная дисциплина на ОРЭМ по заключенным договорам на поставку электрической энергии и мощности.

При осуществлении деятельности по сбыту тепловой энергии потребителям Общество осуществляет работу по минимизации рисков в следующих направлениях/областях:

1. Возникновение долгосрочной задолженности/безнадежных долгов потребителей и Управляющих компаний за тепловую энергию.

Риски в данной области минимизируются посредством:

- осуществления регулярной работы по предотвращению образования долгосрочной задолженности;
- организации и осуществления деятельности по взысканию дебиторской задолженности в судебном порядке;
- обращения за принудительным исполнением судебных актов в службу судебных приставов и в кредитные учреждения, в которых у должника имеются открытые расчетные счета.

2. Претензии по качеству теплоснабжения (ГВС).

Риск в данной области минимизируется посредством:

- мониторинг отклонения качества горячего водоснабжения по объектам, оборудованным приборами учета;
- анализ и выявление проблемных зон;
- проведение мероприятий по повышению качества теплоснабжения и горячего водоснабжения;

3. Установление регулятором тарифов ниже предельных уровней, установленных ФАС России.

Риск в данной области минимизируется посредством:

- предоставления регулятору документов для расчета тарифов, надлежащим образом обосновывающих расходы Общества на осуществление регулируемой деятельности;
- использование Обществом поступлений строго в соответствии с заявленными целями.

Страновые и региональные риски

Страновые риски.

Общество зарегистрировано и осуществляет свою хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации, поэтому его деятельность подвержена общим страновым рискам, характерным для любого бизнеса в Российской Федерации.

Региональные риски.

ПАО «ЮК ГРЭС» территориально расположено в Кемеровской области.

Экономическая и политическая ситуация в регионе стабильная.

Общество находится в регионе с развитой транспортной инфраструктурой, поэтому риска прекращения транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью не существует.

Повышенной опасности стихийных бедствий в Кемеровской области нет.

В случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране и Кемеровской области на его деятельность, Общество предпримет необходимые действия по минимизации возникших издержек и снижению влияния указанных факторов.

Финансовые риски

1. Валютный риск – это риск потерь вследствие неблагоприятного изменения курса иностранных валют.

Деятельность Общества не зависит от валютных курсов. Вся сумма доходов и расходов Общества номинирована в рублях и не привязана к валютному курсу, а также Общество не привлекает займов и кредитов в иностранной валюте.

2. Инфляционный риск – это риск, связанный с возможным изменением цен на сырье, услуг и работ, используемых предприятием в своей деятельности.

С целью минимизации влияния данного риска предпринимаются следующие меры:

- сокращение издержек производства, расходов топлива, экономии материалов и прочих сокращений затрат;
- проведение закупочных процедур на конкурсной основе.

3. Риск ликвидности — это риск того, что организация столкнется с трудностями при исполнении обязательств. Данный риск связан с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства (кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам), а также с возможностью потерь при реализации активов из-за изменения оценки их качества и потребительской стоимости (снижения их ликвидности).

Общество подвержено риску ликвидности в связи с ежедневной необходимостью использования имеющихся денежных средств.

С целью минимизации влияния данного риска руководство Общества постоянно контролирует прогнозы движения денежных средств Общества.

Правовые риски

Правовые риски - риски, связанные с несовершенством законодательства, судебной системы, отсутствием судебной практики по некоторым вопросам, несовершенством системы исполнения судебных актов, возможностью изменения законодательства в ходе обслуживания задолженности, недостатками юридических документов, в том числе документов, фиксирующих отношения между сторонами договора.

Также существуют риски, связанные с изменением налогового законодательства, требований лицензирования, охраны окружающей среды, а также изменение судебной практики по вопросам, связанным с основной деятельностью предприятия, способны оказать негативное влияние на Общество.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Основным нормативным актом, регулирующим налоговые отношения, является Налоговый кодекс Российской Федерации (часть первая от 31.07.1998г. №146-ФЗ и часть вторая от 05.08.2000г. №117-ФЗ).

ПАО «ЮК ГРЭС» в полной мере соблюдается действующее налоговое законодательство, что, тем не менее, не устраняет потенциальный риск расхождения во мнениях с соответствующими регулирующими органами по вопросам, допускающим неоднозначное толкование.

Риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности Общества либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено - не прогнозируются.

В случае изменения норм, регулирующих лицензирование, Общество будет руководствоваться нормами нового законодательства.

Риски, связанные с нанесением ущерба окружающей среде

Принимаемые меры по управлению рисками:

- поддержание системы управления экологической безопасностью на объектах Общества;
- обучение персонала правильным действиям при возникновении риска чрезвычайных ситуаций, в результате которых может быть нанесен вред окружающей среде;
- реконструкция и модернизация активов и изменение производственных процессов с целью снижения степени воздействия на окружающую среду при штатной работе.

Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

Репутационные риски — риск снижения доверия покупателей, инвесторов, акционеров. Риски, связанные с неблагоприятным восприятием имиджа компании. Общество ведет систематическую работу по формированию собственного положительного образа, регулярно публикуя общественно-значимую информацию о своей деятельности в средствах массовой информации в виде пресс-релизов, новостей, интервью с руководством.

Стратегический риск

Стратегический риск - риск возникновения у организации убытков в результате ошибок (недостатков), допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития кредитной организации (стратегическое управление) и выражающихся в неучете или недостаточном учете возможных опасностей, которые могут угрожать деятельности организации, неправильном или недостаточно обоснованном определении перспективных направлений деятельности, в которых организация может достичь преимущества перед конкурентами, отсутствии или обеспечении в неполном объеме необходимых ресурсов (финансовых, материально-технических, людских) и организационных мер (управленческих решений), которые должны обеспечить достижение стратегических целей деятельности организации.

Стратегический риск связан с ошибками в стратегическом управлении, прежде всего с возможностью неправильного формулирования целей организации, неверного ресурсного обеспечения их реализации и неверного подхода к управлению риском в целом.

Принимаемые меры по управлению рисками:

- многоуровневый характер подготовки и принятия решений, определяющих стратегию развития Общества;
- рассмотрение различных сценариев развития Общества;
- отказ от реализации мероприятий, связанных с повышенным уровнем риска.

Общество стремится выявлять потенциальные угрозы для своей деятельности и принимать адекватные действия по управлению рисками на ранних стадиях.

РАЗДЕЛ 9. СВЕДЕНИЯ О СОВЕРШЕННЫХ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ КРУПНЫХ СДЕЛКАХ И СДЕЛКАХ С ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬЮ

В отчетном году 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, не совершалось.

Перечень сделок с заинтересованностью отражен в приложении №1 к настоящему годовому отчету, которое не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 №1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

РАЗДЕЛ 10. ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ ОБЩЕСТВА

Общество имеет следующие органы управления:

- Общее собрание акционеров Общества;
 - Совет директоров Общества;
 - Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор.
- Коллегиальный исполнительный орган в Обществе не предусмотрен.

10.1. Общее собрание акционеров

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества, которое осуществляет свою деятельность в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, Положением об Общем собрании акционеров Общества.

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

В Обществе действует Положение об общем собрании акционеров ПАО «ЮК ГРЭС». Процедура проведения Общего собрания акционеров обеспечивает равную возможность участия всех акционеров Общества в собрании. Общество обязано ежегодно проводить годовое Общее собрание акционеров независимо от проведения других (внеочередных) собраний.

В отчетном периоде годовое Общее собрание акционеров ПАО «ЮК ГРЭС» состоялось 27 июня 2023 года (Протокол от 29.06.2023г. № б/н).

Повестка дня годового Общего собрания акционеров включала следующие вопросы:

- 1) Об избрании членов Совета директоров Общества.
- 2) О распределении прибыли (в том числе выплате (объявлении) дивидендов) и убытков Общества по результатам 2022 года.
- 3) Об утверждении аудитора Общества.
- 4) Об утверждении Положения о Совете директоров Публичного акционерного общества «Южно-Кузбасская ГРЭС» в новой редакции.

10.2. Совет директоров Общества

Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества к компетенции Общего собрания акционеров Общества.

Количественный состав Совета директоров Общества составляет 7 человек. Члены Совета директоров ежегодно избираются Общим собранием акционеров кумулятивным голосованием, что является важной гарантией защиты прав миноритарных акционеров.

Действующий состав Совета директоров избран годовым Общим собранием акционеров Общества 27.06.2023г.

Отчет о деятельности Совета директоров Общества

Совет директоров Общества является ключевым звеном системы корпоративного управления Общества. Целями деятельности Совета директоров являются: обеспечение достижения максимальной прибыли и увеличение активов Общества, защита прав и законных интересов акционеров, осуществление постоянного контроля за исполнительными органами, обеспечение полноты, достоверности и объективности публичной информации об Обществе.

За 2023 год Совет директоров провёл 44 заседания. Все заседания проводились в заочной форме. На заседаниях Совета директоров присутствовали все члены Совета директоров, решения принимались единогласно по всем вопросам повестки дня. Всего за отчетный год Совет директоров рассмотрел на своих заседаниях более 90 вопросов, касающихся деятельности Общества. В числе основных, можно выделить вопросы, связанные с получением согласия/одобрения заключения сделок с заинтересованностью; принятие решений по обеспечению хозяйственной деятельности Общества. В соответствии с действующим законодательством и Уставом Общества на заседаниях Совета директоров Общества в отчетном году уделялось внимание и вопросам корпоративного управления: созыв годового собрания акционеров, актуализация внутренних документов Общества, избрания председателя Совета директоров, определение размера оплаты услуг аудитора, рассмотрение вопроса о проведении внутреннего аудита по итогам работы Общества 2022 года, проведение оценки (самооценки) деятельности Совета директоров его комитетов и председателя Совета директоров, рассмотрение отчета о корпоративном управлении и избрания членов комитета по аудиту.

Сведения о результатах оценки (самооценки) Совета директоров.

В Обществе разработано и внедрено «Положение об оценке деятельности Совета директоров, Комитетов при Совете директоров ПАО «Южно-Кузбасская ГРЭС», и в 2023 году Советом директоров проведена самооценка деятельности за 2023 год путем анонимного анкетирования, отчет по результатам рассмотрен на заседании Совета директоров.

Согласно п. 7.4 «Положения об оценке деятельности Совета директоров, Комитетов при Совете директоров ПАО «ЮК ГРЭС», по итогам обсуждения результатов оценки работы Совета директоров, по поручению Председателя СД Секретарь Совета директоров готовит план мероприятий, направленных на совершенствование деятельности Совета директоров для его последующего утверждения Советом директоров.

В отчёте по результатам внутренней оценки (самооценки) деятельности СД за 2023 год Совету директоров рекомендуется уделить большее внимание рассмотрению вопросов стратегии развития Общества.

По результатам проведенной оценки, Совет директоров пришел к выводу, что члены Совета директоров эффективно участвуют в работе Совета директоров, активно работают в команде и вносят личный вклад в улучшение работы Совета директоров, отмечен профессиональный опыт членов Совета директоров Общества, а также знание специфики отрасли. Работа Совета Директоров организована в соответствии с действующим законодательством, Уставом Общества и внутренними документами Общества, а также в соответствии с соблюдением установленных сроков рассмотрения вопросов.

По мнению участников оценки, Совету директоров рекомендуется уделить внимание рассмотрению вопросов стратегии развития Общества (в частности утверждение ключевых показателей деятельности, стратегий и бизнес-планов, бюджетов).

По итогам оценки признано, что работа Совета директоров нацелена на достижение поставленных целей и соответствует установленным законодательным требованиям и большинству рекомендаций Банка России по вопросам корпоративного управления.

Деятельность Председателя Совета Директоров была высоко отмечена всеми членами Совета директоров и признана эффективной. Председатель Совета Директоров в полном объеме выполняет установленные требования, предъявляемые к Председателю Совета Директоров, а также требования к порядку осуществления им своих полномочий. Результаты проведенного опроса показали, что Председатель Совета Директоров принимает решения взвешенно, объективно и в интересах Общества в целом.

В основном работа Совета директоров оценена высоко, средний балл по всем вопросам составляет 4,5 из 5. В части организации деятельности Совета директоров результаты, в целом, положительные.

Независимый внешний консультант для оценки деятельности Совета директоров в отчетном году не привлекался.

10.3. Единоличный исполнительный орган Общества

С 01.07.2009 по решению Общего собрания акционеров функции единоличного исполнительного органа Общества преданы управляющей организации по договору о передаче полномочий исполнительного органа управляющей организации.

Совет директоров управляющей организации не предусмотрен Уставом.

Коллегиальный исполнительный орган управляющей организации не предусмотрен.

10.4. Внутренний аудит

Наличие органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Уставом не предусмотрено.

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью, внутренний контроль и внутренний аудит осуществляет третье лицо в рамках договоров на оказание услуг по сертификации системы внутреннего контроля и оказания услуг по внутреннему аудиту в соответствии со ст. 87.1 Федерального закона «Об акционерных обществах».

Основной целью внутреннего аудита является предоставление Совету директоров Общества и исполнительным органам Общества, и уполномоченным лицам гарантий, а также консультаций, направленных на повышение акционерной стоимости Общества, содействие Обществу в достижении целей по управлению бизнесом и совершенствованию хозяйственной деятельности, совершенствованию системы внутреннего контроля, корпоративного управления и управления рисками. Для этого внутренний аудит осуществляет независимую и объективную оценку операционной, финансовой и информационной систем в части процессов управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления с целью повышения эффективности этих процессов.

Основываясь на результатах проведенной проверки за 2023 год, внутренний аудит пришел к выводу, что система управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления Общества в 2023 году была эффективна, но имеет потенциал для улучшения.

Система управления рисками и внутреннего контроля Общества

Под системой управления рисками и внутреннего контроля (СУРиВК) мы понимаем совокупность организационных мер, методик, процедур, норм корпоративной культуры и действий, предпринимаемых Обществом для достижения оптимального баланса между ростом стоимости, прибыльностью и рисками, для обеспечения устойчивого развития, эффективного ведения хозяйственной деятельности, обеспечения сохранности активов, соблюдения законодательства и внутренних документов, а также для своевременной подготовки достоверной отчетности.

Совет директоров Общества определяет основные принципы и подходы к организации СУРиВК, контролирует деятельность исполнительных органов, а также реализует иные ключевые функции.

Отдельное структурное подразделение, отдел внутреннего контроля в Обществе не сформирован, данные функции переданы сторонней организации по Договору оказания услуг по сертификации системы внутреннего контроля.

В Обществе действует Положение о внутреннем контроле, которое определяет цель, задачи и компоненты внутреннего контроля, принципы его функционирования, а также органы Общества и лиц, ответственных за внутренний контроль.

Требования к процессу управления рисками и внутреннем контроле определены в следующих документах:

- Политика в области организации управления рисками ПАО «Южно-Кузбасская ГРЭС»;
- Положение об интегрированной системе управления рисками на предприятиях, входящих в группу лиц ПАО «Мечел»;
- Положение о внутреннем контроле ПАО «Южно-Кузбасская ГРЭС».

В рамках внутренней аудиторской проверки проведен анализ дизайна и операционной эффективности ключевых контрольных процедур в следующих процессах Общества:

1. Система внутреннего контроля.
2. Корпоративное управление.
3. Управление рисками.

Оценка эффективности функционирования указанных бизнес-процессов в Обществе проводилась за период с 01.01.2023 по 31.12.2023.

По результатам тестирования система внутреннего контроля Общества признана эффективной по организации и функционированию, но имеющей потенциал для улучшения в части осуществления контроля менеджмента за полнотой регламентации процедур и формализации форматов документов Общества, повышения уровня исполнительской дисциплины отдельных владельцев бизнес-процессов Общества, внедрение единых требований к мониторингу изменения законодательства и направления ответственным руководителям для принятия решений.

Система управления рисками Общества также признана эффективной, но имеющей потенциал для улучшения в части формирования комплексного подхода, участия Совета директоров в процессе управления рисками, идентификации и оценки значимых рисков событий, оформлению профиля рисков, повышению уровня знаний руководителей и ответственных лиц, задействованных в области управления рисками.

ОВА отмечено, что в организации или функционировании Корпоративного управления в Обществе не выявлены серьезные недостатки. Процесс корпоративного управления в Обществе в проверяемом периоде оценен ОВА как эффективный, имеющий потенциал для улучшения в части организации контроля раскрытия Обществом информации и ее соответствия установленным требованиям к содержанию.

10.5. Комитет по аудиту Совета директоров Общества

Комитет по аудиту Совета директоров ПАО «ЮК ГРЭС» (далее – Комитет; Комитет по аудиту) является консультативно-совещательным органом. Комитет не является органом управления

общества согласно законодательству РФ. Комитет по аудиту осуществляет свою деятельность в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, Положением о Комитете по аудиту Совета директоров ПАО «Южно-кузбасская ГРЭС».

Основной целью деятельности Комитета по аудиту является предварительное рассмотрение вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью Компании, в том числе с оценкой независимости аудитора Общества и отсутствием у него конфликта интересов, а также с оценкой качества проведения аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, рассмотрение иных вопросов в соответствии с законодательством РФ, внутренними документами Общества.

Компетенция и обязанности Комитета распространяются на следующие ключевые области: бухгалтерская (финансовая) отчетность и финансовая отчетность, управление рисками, внутренний контроль и корпоративное управление, внутренний и внешний аудит, а также противодействие противоправным действиям.

В Комитет входят члены совета директоров, обладающие подходящим опытом и знаниями по направлению деятельности комитета.

Отчет о результатах деятельности Комитета по аудиту Совета директоров Общества

В 2023 году работа Комитета осуществлялась в составе трех членов Комитета.

В отчетный период Комитет по аудиту провёл 10 заседаний. Все заседания проводились в заочной форме. На заседаниях Комитета по аудиту присутствовали все члены Комитета, решения принимались единогласно по всем вопросам повестки дня.

В отчётном периоде Комитетом по аудиту рассмотрены следующие вопросы о деятельности Общества:

- рассмотрение заявления о риск-аппетите;
- рассмотрение результатов годовой бухгалтерской отчетности за 2022г.;
- рассмотрение результатов финансовой отчетности за 2022г.;
- рассмотрение Отчета по результатам деятельности внутреннего аудита ПАО «ЮК ГРЭС» за 2022г.;
- рассмотрение результатов оценки функционирования системы Управления рисками и внутреннего контроля (СУРиВК) в Обществе и результатов оценки системы корпоративного управления Общества;
- оценка деятельности внутреннего аудита Общества за 2022г.;
- рассмотрение отчета о деятельности Комитета по аудиту Совета директоров за 2022г.;
- рассмотрение вопроса о выдачи оценки заключения аудитора Общества;
- рассмотрение и согласовании Плана работы Комитета по аудиту ПАО «ЮК ГРЭС»;
- рассмотрение Плана аудиторской проверки отчетности по РСБУ ПАО «ЮК ГРЭС»;
- рассмотрение условий дополнительного соглашения к договору с юридическим лицом, осуществляющим реализацию функций внутреннего аудита ПАО «ЮК ГРЭС», включая размер вознаграждения;
- рассмотрение План работы отдела внутреннего аудита на 2024 год;
- выдача рекомендаций Совету директоров в рамках своей компетенции.

Перечень рассмотренных вопросов соответствует компетенции Комитета, закрепленной в Положении о Комитете Совета директоров по аудиту Общества.

В отчётном периоде Комитет по аудиту осуществлял свою деятельность на основании Плана работы, утверждённого Советом директоров Общества. Мероприятия, запланированные на 2023 год, выполнены в полном объеме.

Сведения о результатах оценки (самооценки) Комитета по аудиту

Процедура Оценки проведена в отношении Комитета Совета директоров по аудиту, путем анкетирования.

Периодом Оценки являлся период фактической деятельности Комитета. В части оценки деятельности Комитета Совета директоров по аудиту его работа оценена, в целом, положительно. На заседаниях Комитета по аудиту присутствовали все члены Комитета, решения принимались единогласно по всем вопросам повестки дня.

В целях повышения эффективности работы комитета по аудиту рекомендуется организовать Комитету по аудиту предоставление отчета о текущей деятельности данного комитета на рассмотрение Совету директоров ПАО «ЮК ГРЭС».

Согласно полученным оценкам, Состав Комитета по аудиту признан сбалансированными и соответствуют целям и задачам, стоящим перед Комитетом.

Вопросы, связанные с подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности, учетной политики Общества в отчетном периоде в Комитет не поступали.

Вопросы, инициированные аудитором Компании на рассмотрение Комитета, не поступали.

10.6. Отчет о практике корпоративного управления в Обществе

В отчетном периоде Советом директоров рассмотрен вопрос о практике корпоративного управления в Обществе, отмечены произошедшие корпоративные события в 2023г.:

- 27.06.2023г. состоялось годовое Общее собрание акционеров, на котором избран Совет директоров Общества, утвержден аудитор Общества, утверждено новое Положение о Совете директоров Общества.
- Утвержден аудитор Общества: Акционерное общество «Энерджи Консалтинг», избранный из числа общепризнанных компаний.
- Избран Совет директоров Общества, в состав которого вошли члены Совета директоров Общества, обладающие достаточной профессиональной квалификацией, знаниями, навыками, опытом для принятия решений, входящих в компетенцию Совета директоров, и эффективного осуществления его функций.
- 13.07.2023г. Совет директоров сформировал Комитет по аудиту в новом составе.
- Внутренним аудитом проведена оценка эффективности систем внутреннего контроля, управления рисками, корпоративного управления, и отчет о результатах такой оценки рассмотрен на заседании Комитета по аудиту и Совета директоров Общества.
- Вопрос о вознаграждении внутреннему аудиту на 2023 год рассмотрен Комитетом Совета директоров по аудиту, вознаграждение утверждено Советом директоров по рекомендации Комитета по аудиту.
- Осуществлено раскрытие полной и достоверной информации по финансовой отчетности по МСФО и РСБУ.
- В целях независимой оценки достоверности годовой финансовой отчетности по МСФО и РСБУ привлекается внешний аудитор.

По итогам рассмотрения практики корпоративного управления в Обществе Совет директоров принял решение:

1. Принять к сведению информацию о практике корпоративного управления в Обществе в 2023г.
2. Признать практику корпоративного управления соответствующей действующему российскому законодательству, однако имеющую потенциал для улучшения.

РАЗДЕЛ 11. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА В ОБЛАСТИ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ И КОМПЕНСАЦИИ РАСХОДОВ, А ТАКЖЕ ИНФОРМАЦИЯ ПО ВСЕМ ВЫПЛАТАМ ОРГАНАМ УПРАВЛЕНИЯ

В Обществе не принята политика в области вознаграждения и (или) компенсации расходов членов управления Общества.

В Обществе действует Положение о компенсации расходов членам Совета директоров Публичного акционерного общества «Южно-Кузбасская ГРЭС», связанных с исполнением ими функций членов Совета директоров, утвержденное общим собранием акционеров Общества.

В отчетный период выплаты вознаграждения, компенсации членам Совета директоров Общества не производились. Вознаграждение управляющей организации выплачивается в размере и на условиях, определенных Договором о передаче полномочий исполнительного органа управляющей организации. Выплаты компенсаций управляющей организации в отчетный период не производились.

РАЗДЕЛ 12. СВЕДЕНИЯ О СОСТОЯНИИ ЧИСТЫХ АКТИВОВ ОБЩЕСТВА

Показатели, характеризующие динамику изменения стоимости чистых активов и уставного капитала Общества за три последних года (тыс.руб.)

Показатель	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
1	2	3	4
Чистые активы	- 4 252 976	-3 117 452	-1 410 733
Уставный капитал	545 547	545 547	545 547

Стоимость чистых активов ПАО «ЮК ГРЭС» по состоянию на 31.12.2023 г. ниже величины уставного капитала.

Результаты анализа причин и факторов, которые привели к тому, что стоимость чистых активов общества оказалась меньше его уставного капитала – это экономическая ситуация и условия деятельности Общества в сегменте рынка электрической энергии сохраняют неопределенность относительно уровня спроса на продукцию Общества, цен на основные продукты, производимые Обществом, результатов его операционной и финансовой деятельности, доступности денежных средств для погашения краткосрочных обязательств.

Стратегия руководства предполагает реализацию ряда мероприятий, направленных в дальнейшем на исключение снижения стоимости чистых активов: оптимизация структуры издержек, в том числе сокращение основной статьи затрат на топливо путем модернизации и капитализации ремонтов котло- и турбоагрегатов (основное оборудование задействовано в производстве) и снижения удельных расходов топлива на производство единицы продукции. Что позволит в дальнейшем увеличивать объем выработки электрической энергии и снизить себестоимость единицы продукции.

РАЗДЕЛ 13. СВЕДЕНИЯ ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ГОДОВОГО ОТЧЕТА ОБЩИМ СОБРАНИЕМ АКЦИОНЕРОВ ИЛИ СОВЕТОМ ДИРЕКТОРОВ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА, А ТАКЖЕ ИНУЮ ИНФОРМАЦИЮ, ПРЕДУСМОТРЕННУЮ УСТАВОМ ИЛИ ВНУТРЕННИМ ДОКУМЕНТОМ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

Согласно п. 12.1.15 Устава ПАО «ЮК ГРЭС» утверждение Годового отчета Общества относится к компетенции Совета директоров Общества.

РАЗДЕЛ 14. ИНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Ссылка на страницу в сети Интернет, на которой опубликована Финансовую отчетность за 2023г.:

<http://disclosure.1prime.ru/Portal/GetDocument.aspx?emld=4222010511&docId=246f55408adb4fd29f5e1e8478f816e5>

Ссылка на страницу в сети Интернет, на которой опубликована Годовую бухгалтерскую отчетность за 2023г.:

<http://disclosure.1prime.ru/Portal/GetDocument.aspx?emld=4222010511&docId=084ac456322244189a11f4d6c9d5a725>

Иная информация, подлежащая включению в Годовой отчет о деятельности акционерного общества, уставом Общества и иными внутренними документами не предусмотрена.

ОТЧЕТ О ЗАКЛЮЧЕННЫХ ПАО «ЮК ГРЭС» В ОТЧЕТНОМ 2023 ГОДУ СДЕЛКАХ, В
СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЕТСЯ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ

Перечень сделок с заинтересованностью не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 №1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».