УТВЕРЖДЕНО:

Решением годового

Общего собрания акционеров

ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко»

(Правлением ОАО «МРСК Юга»)

Протокол от «30» июня 2014 г. №130

 Решением Совета директоров

 ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко»

 Протокол от «30» мая 2014 г. № 9

**Г О Д О В О Й О Т Ч Е Т**

**ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко»**

**за 2013 год**

Генеральный директор В.В. Чекаленко

Главный бухгалтер В.В. Зайцева

**с. Куйбышево**

**2014 год**

Содержание

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1. | Положение Общества в отрасли | 3 |
|  |  |  |
| 2. | Приоритетные направления деятельности Общества | 4 |
|  |  |  |
| 3. | Отчет о результатах работы Общества по основному направлению деятельности | 4 |
|  |  |  |
| 4. | Основные положения учетной политики Общества | 11 |
|  |  |  |
| 5. | Кадровая политика Общества | 13 |
|  |  |  |
| 6. | Перспективы развития Общества | 18 |
|  |  |  |
| 7. | Акции Общества | 18 |
|  |  |  |
| 8. | Выплата объявленных дивидендов по акциям Общества | 19 |
|  |  |  |
| 9. | Основные факторы риска, связанные с деятельностью Общества | 19 |
|  |  |  |
| 10.. | Сведения о совершенных Обществом сделках, признаваемых крупными | 21 |
|  |  |  |
| 11.. | Сведения о совершенных Обществом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность | 22 |
|  |  |  |
| 12.. | Органы управления Общества  | 22 |
|  |  |  |
| 13.. | Соблюдение Обществом Кодекса корпоративного поведения | 30 |
|  |  |  |
| 14.. | Органы контроля Общества | 54 |
|  |  |  |
| 15.. | Аудитор Общества | 55 |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

**Положение Общества в отрасли.**

ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко» создано как 100-процентное дочернее акционерное общество ОАО «Ростовэнерго» с уставным капиталом 77 686 000 рублей.

Общество зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №1 по Ростовской области под регистрационным номером №1036117000798 от 17.11.2003 по адресу:

ул. Театральная, 21, село Куйбышево, Куйбышевский район, Ростовская область, 346940.

В результате реорганизации ОАО «Ростовэнерго» путем присоединения к ОАО «МРСК Юга» в 2008 году 100-процентный пакет акций ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко» передан правопреемнику ОАО «Ростовэнерго» - ОАО «МРСК Юга».

ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко» расположено на юго-западе Ростовской области.

ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко» является агропромышленным предприятием с растениеводческим направлением производства.

В состав хозяйства входит 4 структурных подразделений:

1.Тракторная бригада.

2. Ток бригады №1.

3. Мастерские по ремонту сельскохозяйственной техники.

4. Автогараж.

Списочная численность персонала на 31.12.2013 – 15 человека.

Балансовая стоимость основных фондов на 31.12.2013 составила 27 895 тыс. рублей.

**2.Приоритетные направления деятельности Общества**

Приоритетными направлениями деятельности Общества являются производство и реализация продукции растениеводства; выращивание зерновых, подсолнечника.

Основными структурными подразделениями, обеспечивающими осуществление Обществом приоритетных направлений деятельности, являются:

* тракторная бригада по производству продукции растениеводства;
* ток бригады №1 по приему, хранению и отпуску продукции

**3. Отчет о результатах работы Общества по приоритетным направлениям деятельности.**

По итогам деятельности за 2013 год производством сельскохозяйственной продукции Общество не занималось. Реализация продукции осуществлялась из остатков готовой продукции урожая 2012 года.

 Главным фактором того что Общество не занималось, своими основными видами деятельности является то, что земля, оказавшаяся в пользовании Общества, имеет низкую качественную оценку, а также удаленность и разрозненность полей друг от друга также требует дополнительного времени и средств на переезды и транспортировку прицепной и навесной техники.

Выполнение планов производства и реализации основных видов продукции в натуральном выражении

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  **Вид продукции** | **Производство (тонн)** | **Реализация (тонн)** |
| **2012г.**  | **2013г.**  | **2012г.**  | **2013г.**  |
| факт | план | факт | % вып. | факт | план | факт | % вып. |
| Зерновые | 145,8 | 0 | 6,8 | - | 146 | 0 | 44 | - |
| Подсолнечник | 148 | 0 | 11,8 | - | 278 | 0 | 91 | - |
| Прочая продукция растениеводства | 0 | 113 | 92,9 | 82,2 | 0 | 565 | 148 | 26,2 |

План по доходам выполнен на 50,1 %. По итогам 2013 года в ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко» при плане 565 тыс. рублей получена выручка в размере 283 тыс. рублей.

**Исполнение баланса доходов по реализации продукции за 2013 год по видам продукции**

тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Вид продукции** | **2013 год** | **отклонение****факт-план** | **2012 год** |
| **план** | **факт** |
| Зерновые | 0 | 44 | 44 | 1019 |
| Подсолнечник | 0 | 91 | 91 | 3291 |
| Прочая продукция растениеводства | 565 | 148 | -417 | 50 |
| **Итого продукция растениеводства** | **565** | **283** | **-282** | **4360** |
| Прочая продукция, работы и услуги | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Всего выручка от реализации** | **565** | **283** | **-282** | **4360** |

Выручка от реализации продукции растениеводства за 2013 год ниже плановой на 282 тыс. рублей и составила 283 тыс. рублей.

В структуре выручки удельный вес выручки от реализации продукции растениеводства составил 100%. Наибольший удельный вес выручки приходится на реализацию прочей продукции растениеводства (сено урожая 2012 года) (52,3%). Уменьшение выручки от реализации подсолнечника против 2012 года составило – 3 200 тыс. рублей.

Отсутствие объемов производства в 2013 году, а соответственно и уменьшение выручки от реализации сельскохозяйственной продукции по отношению к плановой на 282 тыс. рублей явилось одной из причин невыполнения плана по доходам Общества.

Себестоимость реализованной продукции при плане 565 тыс. рублей составила 3 164 тыс. рублей.

**Себестоимость реализованной продукции за 2013 год по видам продукции**

тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Вид продукции** | **2013 год** | **отклонение****факт-план** | **2012 год** |
| **план** | **факт** |
| Зерновые | 0 | 561 | 561 | 8991 |
| Подсолнечник | 0 | 615 | 615 | 12076 |
| Прочая продукция растениеводства | 2139 | 1988 | -151 | 1061 |
| **Итого продукция растениеводства** | **2139** | **3164** | **1025** | **22128** |
| Прочая продукция, работы и услуги | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Всего себестоимость** | **2139** | **3164** | **1025** | **22128** |

Себестоимость продукции растениеводства в 2013 году составила 3 164 тыс. рублей, то есть уменьшилась по сравнению с 2012 годом на 18 964 тыс. рублей или на 85,7 %, это связано с отсутствием объемов производства в 2013 году.

**Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование статей затрат** | **2012 год** | **2013 год** | **Отклонение****(факт-план)** |
| **план** | **факт** |
| Материальные затраты | 16317 | 22 | 1242 | 1220 |
| Затраты на оплату труда | 3716 | 2280 | 610 | -1670 |
| Отчисления на социальные нужды | 697 | 780 | 131 | -649 |
| Амортизационные отчисления | 877 | 680 | 52 | -628 |
| прочие | 521 | 1918 | 1129 | -789 |
| **ВСЕГО** | **22128** | **5680** | **3164** | **-2516** |

Наибольший удельный вес затрат составляют материальные расходы, затраты на оплату труда и прочие расходы. Сокращение затрат по сравнению с планом произошло по статьям: затраты на заработную плату – на 1 670 тыс. рублей, отчисления на социальные нужды – на 649 тыс. рублей. Перерасход по статьям: материальные затраты составил 1 220 тыс. рублей.

При плане получения убытка 5 415 тыс. рублей убыток составил 10 538 тыс. рублей, увеличение убытка на 5 123 тыс. рублей.

**Основные финансово-экономические показатели исполнения бизнес-плана Общества по итогам 2013 года в сравнении с 2012 годом:**

тыс. рублей

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  **Показатели** | **2013 год** | **2012 год** |
| **план** | **факт** | **откл. факт-план** | **% выполнения** | **факт** |
| **Выручка от проданных товаров, работ, услуг** | **565** | **283** | **282** | **50,1** | **4360** |
| Продукция растениеводства | 565 | 283 | 282 | 50,1 | 4360 |
| прочая | 0 | 0 |  |  | 0 |
| **Себестоимость проданных товаров работ, услуг** | **2139** | **3164** | **1025** | **148** | **25091** |
| Продукция растениеводства | 2139 | 3164 | 1025 | 148 | 25091 |
| прочая | 0 | 0 |  | 0 | 0 |
| **Валовая прибыль** | **-1574** | **-2881** | **-1307** | **183** | **-20731** |
| Продукция растениеводства | -1574 | -2881 | -1307 | 183 | -20731 |
| прочая | 0 | 0 |  |  | 0 |
| Управленческие расходы | 5680 | 3583 | -2097 | 63 | 2963 |
| Проценты к уплате | 0 | 4 | 4 |  | 0 |
| **Сальдо доходов и расходов из прибыли (до налогообложения)** | **1891** | **-4043** | **-5934** | **173** | **-3365** |
| Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи | 52 | 27 | -25 | 52 | 362 |
| **Чистая прибыль (убыток)** | **-5415** | **-10538** | **-5123** | **196** | **-24458** |
| Рентабельность продаж | -278,6 | -1018 |  |  | -475,5 |
| Рентабельность по чистой прибыли  | -958,4 | -3723,7 |  |  | -561 |
| Рентабельность производства | -278,5 | -1018 |  |  | -475,5 |
| Произведено затрат на 1руб. выручки | 3,79 | 11,18 |  |  | 5,75 |

Уменьшение валовой прибыли и получение убытков против планового показателя произошло за счет увеличения себестоимости продукции растениеводства на 1 025 тыс. рублей (148%).

Управленческие расходы при плане 5 680 тыс. рублей составили 3 583 тыс. рублей, что ниже плановых на 2 097 тыс. рублей. Основными статьями управленческих расходов являются: расходы на оплату труда в сумме 2300 тыс. рублей или 64,18% в структуре этих расходов, отчисления на социальные нужды – 601 тыс. рублей или 16,8% в структуре расходов, амортизационные отчисления в размере 51,9 тыс. рублей, резерв на оплату отпусков в сумме 229 тыс. рублей, услуги оказанные сторонними организациями – 380 тыс. рублей (10,6%) и прочие расходы в сумме 21,4 тыс. рублей

Прочие доходы при плане 8 455 тыс. рублей составили 7 287 тыс. рублей, что ниже плановых на 1 168 тыс. рублей.

Государственной помощи из бюджета Ростовской области Общество не получало. Получен доход в сумме 3 837 тыс. рублей от реализации основных средств, 689 тыс. рублей от реализации материально- производственных запасов, а также от аренды в сумме 1071 тыс. рублей, от списания кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности в сумме 699 тыс. рублей, прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном периоде в сумме 514 тыс. рублей, прочие доходы в сумме 477 тыс. рублей.

Прочие расходы при плане 6 564 тыс. рублей составили 11 330 тыс. рублей, в том числе:

- от реализации основных средств и МПЗ – 3 432 тыс. рублей,

- содержание объектов, не участвующих в производстве (не давших выхода продукции) - 1 847 тыс. рублей,

- расходы по исполнительным производствам – 182 тыс. рублей,

- списание долгов, нереальных к взысканию в сумме 2 538 тыс. рублей,

- создан резерв по сомнительным долгам в сумме 1 333 тыс. рублей,

- списание материалов, в сумме 730 тыс. рублей,

- содержание газопроводов общего пользования – 175 тыс. рублей,

-списание основных средств и незавершенного производства с остаточной стоимостью 98 тыс. рублей,

-выплата вознаграждений членам совета директоров в сумме 196 тыс. рублей,

-начислены налоги, не относимые на себестоимость в сумме 209 тыс. рублей,

- прочие расходы -590 тыс. рублей.

План по чистой прибыли не выполнен. При плане чистого убытка 5 415 тыс. рублей получен убыток 10 538 тыс. рублей, что на 13 920 тыс. рублей ниже уровня 2012 года.

**Потребление энергоресурсов на производственные и хозяйственные нужды.**

Потребления энергоресурсов на производственные и хозяйственные нужды Общество не производило.

**Динамика изменения стоимости чистых активов и уставного капитала Общества за три последних завершенных года**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатель** | **Ед. измерения** | **По состоянию****на 31.12.2011** | **По состоянию****на 31.12.2012** | **По состоянию****на 31.12.2013** |
| Чистые активы | тыс. рублей | 47486 | 23028 | 12490 |
| Уставный капитал | тыс. рублей | 77686 | 77686 | 77686 |
| Превышение чистых активов над уставным капиталом | тыс. рублей | -30200 | -54658 | -65196 |

Основной причиной снижения стоимости чистых активов является убыточная деятельность Общества за последние три года. Это связано с отсутствием площадей обрабатываемой пашни, падением объемов производства продукции.

**Перечень мер по приведению стоимости чистых активов**

**ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко» в соответствие с величиной его уставного капитала**

В 2013 году в Обществе запланировано проведение мероприятий, направленных на приведение величины чистых активов в соответствие с требованиями действующего законодательства:

- реализация имущества не участвующего в производственном процессе;

- оптимизация численности персонала;

**Оценка имущества и источников его финансирования на начало и конец анализируемого периода представлена в виде аналитического баланса:**

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **01.01.2013** | **31.12.2013** | **Откло-****нения** | **Темп роста (откл.)** |
| **тыс. руб.** | **%** | **тыс. руб.** | **%** | **тыс. руб.** | **%** |
| **АКТИВ** |  |  |  |  |  |  |
| **Имущества всего** | **43733** | **100** | **32577** | **100** | **-11156** | **-34,3** |
| Внеоборотные активы, в т. ч. | 31557 | 72,16 | 27895 | 85,6 | -3662 | 13,44 |
| -основные средства | 31508 | 72,16 | 27895 | 85,6 | -3613 | 13,44 |
| Оборотные активыв т. ч. | 12176 | 27,84 | 4682 | 14,4 | -7494 | -13,44 |
| -производственные запасы | 7298 | 16,68 | 3290 | 10,1 | -4008 | -6,58 |
| -дебиторская задолженность | 4862 | 11,12 | 1015 | 3,12 | -3847 | -8 |
| -денежные средства | 16 | 0,04 | 377 | 1,18 | 361 | 1,14 |
| **ПАССИВ** |  |  |  |  |  |  |
| **Источников имущества всего в т. ч.** | **43733** | **100** | **32577** | **100** | **-11156** | **-34,3** |
| -собственный капитал | 23028 | 52,6 | 12490 | 38,34 | -10538 | -14,26 |
| -Кредиты и займы | 12680 |  29,0 | 13474 | 41,36 | 794 | 12,36 |
| -кредиторская задолженность | 7648 | 17,5 | 6368 | 19,55 | -1280 | 2,05 |
| -оценочные обязательства | 377 | 0,9 | 245 | 0,75 | -132 | -0,15 |

Балансовая стоимость активов ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко» на начало отчётного периода составила 43 733 тыс. рублей, что на 11 156 тыс. рублей (на 34,3%) больше, чем на 31.12.2013 года.

Большой разрыв между стоимостью активов на начало года и на отчётную дату произошел за счет уменьшения собственного капитала.

Внеоборотные активы уменьшились на 3 662 тыс. рублей за счёт реализации недвижимости балансовой стоимостью 2 452 тыс. рублей (выручка от реализации -757 тыс. рублей), земельного участка балансовой стоимостью 35 тыс. рублей (выручка от реализации - 443 тыс. рублей) и реализации сельскохозяйственной техники и оборудования балансовой стоимостью 395 тыс. рублей (выручка от реализации -2 637 тыс. рублей), начисленного износа в сумме 683 тыс. рублей. Оборотные активы уменьшились на 7 494 тыс. рублей за счёт уменьшения запасов на сумму 4 008 тыс. рублей. Дебиторская задолженность уменьшилась на сумму 3 847 тыс. рублей, за счет списания дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности на сумму 2 538 тыс. рублей и за счет создания резерва по сомнительным долгам в сумме 1 333 тыс. рублей.

Структура пассива баланса изменилась на 34,3 %, в свою очередь за счёт уменьшения величины собственного капитала на 10 538 тыс. рублей (14,26%) и снижением кредиторской задолженности перед поставщиками, подрядчиками, бюджетом и внебюджетными фондами, персоналом по оплате труда, прочими кредиторами по отношению к началу отчетного периода на 1 280 тыс. рублей (2,05%). Рост суммы пассива баланса произошел за счет увеличения суммы задолженности по полученным займам на 794 тыс. рублей или на 12,36%.

 На 31.12.2013 г. на балансе Общества числятся земельные участки под зданиями и сооружениями: в том числе 5 земельных участков, на которые оформлены права собственности ОАО "ПСХ имени А.А. Гречко" площадью 11,0893 гектаров, на 1 земельный участок оформлено право собственности ОАО "МРСК Юга" площадью 7,0555 гектаров и 25 земельных участков на которые не переоформлены права собственности площадью 41,7182 гектаров, всего на балансе Общества числится 31 земельный участок площадью 59,863 гектаров. Кроме того, на праве бессрочного пользования Общество использует земельные участки под водной гладью площадью 150,2 гектаров.

**События после отчётной даты**

События после отчётной даты, которые повлияли бы на финансовое состояние, движение денежных средств или на результаты деятельности организации, и которые имели место в период между отчётной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчётный год, отсутствуют.

**Расчёты со связанными сторонами:**

тыс. рублей

|  |  |
| --- | --- |
| Заём получен от ОАО «МРСК Юга» | 12 680 |
| Задолженность на 01 января 2013 года | 12 680 |
| Получено | 790 |
| Начислено процентов по полученным займам  | 4 |
| Возвращено | 0 |
| Задолженность на 31 декабря 2013 года | 13474 |

Заём получен в предыдущие отчётные периоды, сумма задолженности по которому на 01.01.2013 года составила 12 680 тыс. рублей, он является беспроцентным. В течение 2013 года был получен заём в размере 790 тыс. рублей. Процентной ставкой по полученным займам является ставка рефинансирования Банка России. Сумма начисленных процентов по полученным займам составила 4 тыс. рублей. Задолженность по займам на 31.12. 2013 года составляет 13 474 тыс. рублей.

**4. Основные положения учетной политики Общества.**

Учётная политика ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко» разработана в соответствии с:

 -Федеральный закон №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 года.

- Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 21 ноября 1996 года № 129-ФЗ;

- Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 года №34н;

- действующими Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ);

- Рабочим Планом счетов, разработанным на основе типового Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 года № 94н (в редакции приказов Минфина РФ от 07.05.2003 №38н от 18.09.2006 №115н) и иными нормативными документами в области бухгалтерского учета.

Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

В отчетности Общества активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения их не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

В качестве основных средств Общество признает активы, в отношении которых единовременно выполняются следующие условия:

- предполагается использование в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг либо для управленческих нужд в течение срока полезного использования продолжительностью свыше 12 месяцев;

- способность приносить экономические выгоды в будущем, а также организацией не предполагается последующая перепродажа данных активов.

Активы, в отношении которых выполняются вышеописанные условия, и стоимостью в пределах не более 40 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации ведется количественный учет.

Затраты на осуществление всех видов ремонта основных средств (текущего и капитального) включаются в расходы по обычным видам деятельности в периоде, в котором закончены и приняты ремонтные работы. Резервы на ремонт основных фондов или ремонтный фонд не создаются.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.

Определение срока полезного использования объектов основных средств производится исходя из ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта. Срок полезного использования объектов основных средств определяется в пределах, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 №1, по перечню, утверждаемому руководителем Общества или уполномоченным им лицом.

Предполагаемый срок полезного использования основных средств на основании документального подтверждения его значения устанавливает комиссия и утверждает руководитель Общества, в котором данный объект будет эксплуатироваться при принятии объекта к учету в качестве основных средств.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Амортизация основных средств начислена линейным способом.

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств.

Инвентаризация имущества и обязательств, проводится Обществом в соответствии со ст.12 Федерального закона от 21.11.1996 №129-ФЗ «О бухгалтерском учёте» и Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13.06.1995 №49.

Для проведения инвентаризаций создаются рабочие инвентаризационные комиссии, состав которых утверждается Приказом по Обществу.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости приобретения или изготовления, с учетом налога на добавленную стоимость.

При отпуске материально-производственных запасов в производство, их использовании для ремонтно-восстановительных работ, капитального строительства и ином выбытии их оценка производится по себестоимости каждой единицы. Списание топлива, используемого для производства сельхозпродукции и продукции переработки, производится по средней себестоимости.

Доходы Общества в соответствии с принципом начисления признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления денежных средств, связанных с этими фактами.

При этом доходами от обычных видов деятельности в ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко» являются выручка от реализации продукции растениеводства. В качестве прочих доходов Общество признает доходы по самостоятельным хозяйственным операциям, не являющимся предметом ее деятельности, но осуществленным с целью получения данных доходов.

Учет расходов по займам и кредитам ведется в соответствии с ПБУ 15/2008.

В соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчётной даты» Общество отражает в бухгалтерской отчетности события после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или на результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко» исчисляет и уплачивает налоги и сборы в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, законодательством субъектов Российской Федерации о налогах и сборах, нормативными правовыми актами органов местного самоуправления о налогах и сборах. ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко» применяет систему налогообложения по Единому сельскохозяйственному налогу, который рассчитывается кассовым методом.

**5. Кадровая политика ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко»**

Кадровая политика ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко» определяется стратегическими целями и задачами развития предприятия.

Суть кадровой политики - в опоре на стратегию и принципы рыночных отношений.

**Динамика штатной численности работников
ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко» за период 2011-2013 гг.**

чел**.**

| **Наименование структурных подразделений/должностей** | **2011** | **2012** | **2013** | **Темп роста 2012/2011** | **Темп роста 2013/2012** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Руководство | 18 | 8,5 | 7,5 | 47,2 | 88,2 |
| Молочно-товарная ферма (МТФ № 1) | 18,53 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Тракторная бригада № 1 | 20 | 7 | 1 | 35,0 | 14,3 |
| Тракторная бригада № 2 | 0,5 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Тракторная бригада № 3 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Тракторная бригада № 4 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ток № 1 | 5,5 | 1 | 0 | 18,2 | 0 |
| АЗС | 0,25 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Автогараж | 19,15 | 7,15 | 1,55 | 37,3 | 21,7 |
| Диспетчерская: в т.ч. хоз. группа | 1,75 | 3 | 0 | 171,4 | 0 |
|  Огородная бригада. (охрана законсервированного объекта) | 0,5 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| МТМ | 9,25 | 0,25 | 0 | 2,7 | 0 |
| Прудовая бригада | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Стройцех | 2 | 1 | 0 | 50,0 | 0 |
| Цех по переработке с/х продукции (при полной загрузке мощности) | 3 | 1 | 0 | 33,3 | 0 |
| Цех первичной обработки молока | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Электроцех | 3 | 3 | 1 | 100,0 | 33,3 |
| **Всего** | **108,43** | **31,9** | **11,05** | **29,42** | **37,56** |

# Динамика численности по категориям персонала

**ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко» за 2011–2013 гг.**

чел.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Категории персонала** | **2011** | **2012** | **2013** | **Темп роста 2012/2011** | **Темп роста 2013/2012** |
| Руководители | 6 | **7** | **2** | **116,7** | **28,6** |
| Специалисты и служащие | 13 | **8** | **8** | **61,54** | **100** |
| Рабочие | 33 | **18** | **1** | **54,55** | **5,6** |
| **Всего** | **52** | **33** | **11** | **63,46** | **33,3** |

**Возрастной состав работников ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко»**

**на 31.12.2013**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Категория персонала/возраст** | **до 25 лет** | **от 25 до 35 лет** | **от 35 до 45 лет** | **от 45 лет до пенсионного возраста** | **Работающие пенсионеры** | **Численность работников, (чел.)** |
| Руководители | - | - | 1 | 1 | 0 | **2** |
| Специалисты и служащие | - | - | 1 | 4 | 3 | **8** |
| Рабочие | - | - | 0 | 1 | 0 | **1** |
| **ВСЕГО:** | - | **-** | **2** | **6** | **3** | **11** |

**Распределение категорий персонала ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко»**

 **по образованию на 01.12.2013г.**

 чел.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Категории персонала / образование** | **Неполное среднее** | **Среднее** | **Среднее специальное** | **Высшее** | **Два высших и более** | **Ученая степень** | **Всего** |
| Руководители | - | - | - | 2 | - | - | **2** |
| Специалисты и служащие  | - | - | 6 | 2 | - | - | **8** |
| Рабочие | 1 | - | - | - | - | - | **1** |
| **ВСЕГО:** | **1** |  | **6** | **4** | **-** | **-** | **11** |

## Структура персонала ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко» по полу в динамике за 2011–2013 гг.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **2011** | **% от численности** | **2012** | **% от численности** | **2013** | **% от численности** |
| Мужчины | **37** | 65,77 | **26** | 78,8 | **6** | 54,5 |
| Женщины | **15** | 34,23 | **7** | 21,2 | **5** | 45,5 |
| **Всего:** | **52** | 100 | **33** | 100 | **11** | 100 |

**Данные о движении персонала ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко»**

**за 2011-2013 гг.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Год** | **Списочная численность на** **31 декабря** | **Среднеспи-сочная** **численность** | **Принято, чел.** | **Уволено, чел.** | **Общая** **текучесть\*%** |
| **Всего:** | **в т.ч. по****собственному желанию** |
| **2011** | **52** | 54 | 16 | 75 | 61 | 93,75 |
| **2012** | **33** | 37 | 7 | 26 | 23 | 70,3 |
| **2013** | **11** | 16 | 2 | 24 | 3 | 150 |

По состоянию на 31.12.2013гг. списочная численность работников сократилась на 22 человек.

Штатная численность по сравнению с 2012 годом со 31,9 единиц сократилась до 11,05 единиц в 2013 году (разница составила 20,85 штатных единиц). Уменьшение штатной численности связано с сокращением объемов производства.

Основная доля персонала ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко» имеет среднее и среднее специальное образование (10 человек из 11 человек, что составляет 90,9%).

В структуре персонала по полу по состоянию на 31.12.2013года численность женщин составляет 45,5%, мужчин 54,5%.

Обеспеченность персоналом ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко» составляет 100%.

Показатель общей текучести в 2013 году составил 150 %, показатель активной текучести 12,5% (увольнение персонала по сокращению штата).

 Показатель общей текучести по итогам года связан с увеличением числа работников уволенных по сокращению штата.

**Сведения об обучении, повышении квалификации работников Общества**

В 2013 году обучение персонала Общество не производило.

#### Сведения о средней заработной плате в Обществе

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ пп** | Наименование показателей | **Ед. изм.** | **2011 год** | **2012 год** | **2013 год** |
|  1 | Среднемесячная заработная плата  | руб. | 10 367 | 8949 | 20162 |
|  2 | Темп роста | % | 144,1 | 116,3 | 225,3 |

Минимальная тарифная ставка рабочего 1 разряда в 4 квартале 2013 года составила 5205 рублей.

**Сведения о структуре фонда заработной платы работников Общества**

Доли постоянной и переменной части в заработной плате работников распределяются:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | **2011год**  | **2012 год** | **2013год**  |
|   | Пост.часть, % | Перемен. часть, % | Пост.часть, % | Перемен. часть, % | Пост.часть, % | Перемен. часть, % |
| ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко» | 69,3 | 30,7 | 69,3 | 30,7 | 100 | - |

**6. Перспективы развития Общества**

 Для поддержания платежеспособности Общества, необходима реализация ликвидного имущества и техники. Назрела необходимость сокращения численности персонала и приведение её в соответствие с плановой потребностью.

Среднесписочная численность персонала в 2013 году сократилась по сравнению с 2012 годом на 21 человека.

Среднемесячный доход в 2013 году на 1 человека составил 20 162 рублей и что выше уровня 2012 года (11 213 рублей) на 225,3%. Кредиторская задолженность снизилась за отчетный период с 7 648 тыс. рублей до 6 368 тыс. рублей (на 16,7%).

Производственные запасы на 31.12.2013 составили 3 290 тыс. рублей, что ниже уровня 2012 года на 4 008 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность уменьшилась на сумму 3 847 тыс. рублей и составила 1 015 тыс. рублей.

**7. Акции Общества**

Обществом размещены обыкновенные именные бездокументарные акции одинаковой номинальной стоимостью, один рубль каждая, в количестве 77 686 000 штук. Выпуск №1-01-33837-Е, зарегистрирован 15.01.2004 региональным отделением ФКЦБ России в Южном федеральном округе.

100 % пакет акций ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко» принадлежит ОАО «МРСК Юга».

Ведение реестра акционеров ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко» осуществляет регистратор открытое акционерное общество «Объединенная регистрационная компания» (ОАО «ОРК») (лицензия №10-000-1-00314 от 30.03.2004 года).

**8.** **Выплата объявленных дивидендов по акциям Общества.**

 Дивиденды по акциям не начислялись, выплата не производилась.

**9. Основные факторы риска, связанные с деятельностью Общества.**

**Правовые риски.**

Осуществляя хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации, ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко»» подвержено возможности возникновения правовых рисков связанных с:

 - изменением налогового законодательства;

- изменением земельного законодательства;

- отсутствием зарегистрированных прав на недвижимое имущество и земельные участки за ОАО «ПСХ им. А.А. Гречко»;

- регулированием отношений с собственниками (пайщиками) земельных участков, с которыми заключен договор аренды.

- изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Общества.

ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко» не осуществляет экспорт товаров, работ и услуг. В связи с этим правовые риски, связанные с деятельностью Общества, описываются только для внутреннего рынка. В целом, риски, связанные с деятельностью Общества, характерны для большей части субъектов предпринимательской деятельности, работающих на территории Российской Федерации, и частично могут рассматриваться как общестрановые.

**Риски, связанные с отсутствием зарегистрированных прав на недвижимое имущество и земельные участки за ОАО «ПСХ им. А.А. Гречко».**

Отсутствие зарегистрированных прав на недвижимое имущество и земельные участки за ОАО «ПСХ им. А.А. Гречко» приводит к следующим негативным последствиям:

- по начислению и уплате налогов на имущество и земельные участки - для «материнской» компании;

- правовые риски также связаны с защитой прав и интересов собственника, отсутствием правового статуса законного правообладателя на имущество Общества;

- с учетом того, что пакет акций включен в реестр непрофильных активов ОАО «МРСК Юга» со способом распоряжения – прямая продажа, ставятся под угрозу и срыв мероприятия, направленные на реализацию пакета акций ПСХ, в связи с тем, что регистрация прав на объекты недвижимости является необходимым условием оценки реальной рыночной стоимости акций в целях заключения сделки купли-продажи со сторонними инвесторами на условиях, более приемлемых для «материнской» компании;

- в связи с необходимостью переоформления прав собственности на недвижимость, которая занимает от полутора до четырех месяцев, возникают риски, связанные с приходом объектов недвижимости в непригодное для дальнейшей эксплуатации состояние, что сделает невозможным их дальнейшую реализацию (даже с учетом оценки).

**Риск, связанный с регулированием отношений с собственниками (пайщиками) земельных участков, с которыми заключен договор аренды**

В связи с периодически возникающими обращениями собственников (пайщиков) земельного участка с предложениями о расторжении договоров аренды, а также отказами от пролонгации сроков действия договоров, усматривается риск утраты Обществом прав владения и пользования на соответствующие земельные участки, что может поставить под угрозу всю хозяйственно-экономическую деятельность хозяйства. В связи с изложенным указанный риск оценивается Обществом как существенный.

**Риск, связанный с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Общества.**

Основным риском, связанным с судебной работой, является риск изменения правоприменительной судебной практики.

В связи с динамичностью правоприменительной практики, усматривается риск изменения толкования судебными органами норм права, которыми Общество руководствуется в своей деятельности.

Общество основывает свою деятельность на полном и неукоснительном исполнении требований действующего законодательства, в связи с чем данный риск оценивается как незначительный.

**Риски, связанные с изменениями налогового законодательства.**

Как и любой иной субъект хозяйственной деятельности, ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко» является участником налоговых отношений. В настоящее время в Российской Федерации действует Налоговый кодекс и ряд законов, регулирующих различные налоги, установленные федеральными и региональными органами. Применяемые налоги включали в себя, в частности, единый сельхозналог, транспортный налог, налог на землю, единый социальный налог и прочие отчисления. Соответствующие нормативные акты нередко содержат нечеткие формулировки, либо отсутствуют вообще при минимальной базе. Кроме того, различные государственные министерства и ведомства, равно как и их представители, зачастую расходятся во мнениях относительно правовой интерпретации тех или иных вопросов, что создает неопределенность и определенные противоречия. Подготовка и предоставление налоговой отчетности вместе с другими компонентами системы регулирования находятся в ведении и под контролем различных органов, имеющих законодательно закрепленное право налагать существенные штрафы, санкции и пени. Вследствие этого налоговые риски в России существенно превышают риски, характерные для стран с более развитой фискальной системой.

Руководство Общества в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся ее деятельности, что, тем не менее, не устраняет потенциальный риск расхождения во мнениях с соответствующими регулирующими органами по вопросам, допускающим неоднозначную интерпретацию.

Тем не менее, Общество не усматривает в краткосрочной перспективе возникновение в своей финансово-хозяйственной деятельности каких-либо существенных рисков, связанных с изменением налогового законодательства.

Общество строит свою деятельность на соблюдении норм действующего законодательства Российской Федерации, а кроме того, осуществляет постоянный мониторинг их изменений.

В случае внесения изменений в действующие порядок и условия налогообложения Общество намерено планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

**10.** **Сведения о совершенных Обществом сделках, признаваемых крупными.**

ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко» в 2013 году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, на совершение которых в соответствии с Уставом Общества распространяется порядок одобрения органов управления Общества, не совершало.

**11. Сведения о совершенных Обществом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность.**

ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко» в 2013 году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имелась заинтересованность, на совершение которых в соответствии с Уставом Общества распространяется порядок одобрения органов управления Общества, не совершало.

**12. Органы управления Общества.**

 Органами управления Общества являются:

 - Общее собрание акционеров

 - Совет директоров

 - Генеральный директор.

 ***Общее собрание акционеров Общества.***

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров. В период владения ОАО «МРСК Юга» 100 процентами голосующих акций Общества функции Общего собрания акционеров Общества выполняет Правление ОАО «МРСК Юга».

В 2013 году проведено одно Общее собрание акционеров Общества – годовое.

Годовое общее собрание акционеров Общества состоялось 28 июня 2013 года (протокол заседания Правления ОАО «МРСК Юга» от 28 июня 2013 года №94). На годовом Общем собрании акционеров приняты следующие решения:

* утверждены годовой отчет, годовая бухгалтерская отчетность, в том числе отчет о финансовых результатах Общества за 2012 год;
* избраны новые составы Совета директоров и Ревизионной комиссии Общества;
* утвержден аудитор Общества;

***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.

Согласия на обработку персональных данных от членов Совета директоров Общества получены.

Количественный состав Совета директоров Общества, определенный Уставом Общества, составляет 5 человек.

В отчетном 2013 году управление Обществом осуществлялось под руководством Совета директоров Общества четырнадцатого и пятнадцатого созыва.

Совет директоров Общества четырнадцатого созыва был избран на годовом Общем собрании акционеров Общества 28 июня 2012 года (протокол Правления ОАО «МРСК Юга» от 29.06.2012 №68) в следующем персональном составе (должности указаны на момент избрания):

**1. Козлов Александр Станиславович** - Председатель Совета директоров.

Год рождения: 1956

Гражданство: гражданин РФ

Образование: высшее

**Занимаемые должности на момент избрания:**

Заместитель директора по безопасности филиала ОАО «МРСК Юга»- «Ростовэнерго»

**Занимаемые должности за последние 5 лет:**

* Заместитель директора по безопасности филиала ОАО «МРСК Юга»- «Ростовэнерго»;
* Директор департамента обеспечения безопасности и режима филиала ОАО «МРСК Юга»-«Ростовэнерго»;
* Начальник отдела экономической безопасности ОАО «ЮГК – ТГК-8»;
* Начальник отдела корпоративной безопасности ООО «ЛУКОЙЛ-Ростовэнерго».

Владение акциями Общества в течение отчетного года - 0%.

**2. Трегубов Александр Николаевич** – заместитель Председателя Совета директоров

Год рождения: 1955

Гражданство: гражданин РФ

Образование: высшее

**Занимаемые должности на момент избрания:**

Начальник управления экономики филиала ОАО «МРСК Юга»-«Ростовэнерго»

**Занимаемые должности за последние 5 лет:**

* Начальник планово-экономического отдела ОАО «Ростовэнерго»;
* Начальник отдела бизнес-планирования и анализа экономического управления филиала ОАО «МРСК Юга»-«Ростовэнерго»
* Начальник экономического управления филиала ОАО «МРСК Юга»-«Ростовэнерго».

Владение акциями Общества в течение отчетного года - 0%.

**3*.* Карпенко Вадим Владимирович :**

Год рождения**:** 1959

Гражданство: гражданин РФ

Образование: высшее

**Занимаемые должности на момент избрания:**

- Заместитель генерального директора по корпоративному управлению ОАО «МРСК Юга»;

- Исполняющий обязанности генерального директора ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко».

**Занимаемые должности за последние 5 лет:**

* Директор Департамента управления имущественными и земельными ресурсами ФГУП "Российская телевизионная и радиовещательная сеть"
* Начальник департамента управления собственностью ОАО "Холдинг МРСК"
* Член Правления ОАО "МРСК Юга"
* Член Комитета по технологическому присоединению к электрическим сетям при Совете директоров ОАО "МРСК Юга"
* Член Комитета по стратегии, развитию, инвестициям и реформированию Совета директоров ОАО "МРСК Юга"
* Член Совета директоров ОАО "ПСХ Соколовское"

 Владение акциями Общества - 0%.

**4. Курышкин Константин Михайлович**

Год рождения: 1980

Гражданство: гражданин РФ

Образование: высшее

**Занимаемые должности на момент избрания:** Главный специалист отдела анализа и контроля корпоративного управления Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами ОАО «Холдинг МРСК», член Советов директоров ОАО «П\о «Энергетик», ОАО «Тюменьэнергоавторанс»

**Занимаемые должности за последние 5 лет:**

* Воинская служба в звании Старший лейтенант;
* Начальник отдела по взаимодействию с регистраторами ООО «ДКТ»;
* член Советов директоров ОАО «Тываэнергосбыт», ОАО «П\о Энергетик», ОАО «Тюменьэнергоавторанс».

Владение акциями Общества в течение отчетного года - 0%.

**5. Фадеев Михаил Юрьевич**

Год рождения: 1974

Гражданство: гражданин РФ

Образование: высшее

**Занимаемые должности на момент избрания:** Начальник департамента управления собственностью ОАО «МРСК Юга»

**Занимаемые должности за последние 5 лет:**

* член Совета директоров ОАО «База отдыха «Энергетик»;
* Начальник юридического отдела ООО «Стройдормаштехника»;
* Начальник отдела оценки и страхования имущества ОАО «Кубаньэнерго»;
* Начальник управления имущественных отношений ОАО «НЭСК»;
* Заместитель директора по правовым вопросам ООО «Горная вода»;
* Начальник управления корпоративных прав ОАО «Кубаньэнерго»
* Заместитель Председателя Совета директоров ОАО «База отдыха «Энергетик».

Владение акциями Общества в течение отчетного года - 0%.

Согласия на обработку персональных данных от членов Совета директоров Общества получены.

Совет директоров Общества четырнадцатого созыва был избран на годовом Общем собрании акционеров Общества 28 июня 2012 года (протокол Правления ОАО «МРСК Юга» от 29.06.2012 №68) в следующем персональном составе (должности указаны на момент избрания):

**1. Печенкин Николай Владимирович.**

Год рождения: 1983

Гражданство: гражданин РФ

Образование: высшее

**Занимаемые должности на момент избрания:** Начальник департамента внутреннего аудита и управления рисками ОАО «МРСК Юга»

 **Занимаемые должности за последние 5 лет:**

 Ведущий специалист отдела внутреннего контроля,

- главный специалист отдела внутреннего контроля,

 -начальник отдела внутреннего контроля и управления рисками,

-заместитель начальника департамента внутреннего аудита и управления рисками,

 -начальник департамента внутреннего аудита и управления рисками ОАО «МРСК Юга»

**2.Ященко Алексей Михайлович.**

Год рождения: 1967

Гражданство: гражданин РФ

Образование: высшее

**Занимаемые должности на момент избрания:** Начальник департамента управления собственностью ОАО «МРСК Юга»

**Занимаемые должности за последние 5 лет:**

-заместитель директора Санкт- Петербургского ГУ Агенства стратегических инвестиций,

- заместитель директора Санкт- Петербургского ГУП Горэлектротранс,

-начальник департамента управления собственностью ОАО «МРСК Юга».

 **3.Ромек Екатерина Георгиевна.**

Год рождения: 1975

Гражданство: гражданин РФ

Образование: высшее

**Занимаемые должности на момент избрания:** Начальник управления правового обеспечения, управления собственностью и консолидации электросетевых активов филиала ОАО «МРСК Юга» - «Ростовэнерго».

**Занимаемые должности за последние 5 лет:**

-заместитель начальника отдела правового обеспечения ОАО «Ростовэнерго»,

- начальника отдела правового обеспечения филиала ОАО «МРСК Юга» - «Ростовэнерго»,

-начальник департамента правового обеспечения филиала ОАО «МРСК Юга» - «Ростовэнерго»,

- начальник управления правового обеспечения, управления собственностью и консолидации электросетевых активов филиала ОАО «МРСК Юга» - «Ростовэнерго».

**4. Мартынова Юлия Сергеевна**.

Год рождения: 1986

Гражданство: гражданин РФ

Образование: высшее

**Занимаемые должности на момент избрания:** Ведущий эксперт Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами Главный эксперт Управления взаимодействия с акционерами и инвесторами Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами и инвесторами ОАО «Россети».

**Занимаемые должности за последние 5 лет:**

-Ведущий эксперт Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами Главный эксперт Управления взаимодействия с акционерами и инвесторами Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами и инвесторами ОАО «Холдинг МРСК».

 **5. Кисленко Роман Константинович.**

Год рождения: 1979

Гражданство: гражданин РФ

Образование: высшее

**Занимаемые должности на момент избрания:** Заместитель начальника департамента безопасности ОАО «МРСК Юга»

**Занимаемые должности за последние 5 лет:**

**-**начальник Управления безопасности филиала ОАО «МРСК Юга»- «Ростовэнерго»,

- заместитель начальника Департамента безопасности ОАО «МРСК Юга».

Согласия на обработку персональных данных от членов Совета директоров Общества получены.

За отчетный период было проведено 9 заседаний Совета директоров Общества, на которых было рассмотрено 22 вопроса.

Наиболее важные решения, принятые Советом директоров в 2013году:

* + определена кредитной политики Общества в части заключении договора займа между ОАО «ОАО ПСХ имени А.А.Гречко» и ОАО "Энергосервис Юга»
	+ утверждена повестка дня годового Общего собрания акционеров;
	+ предварительно утвержден Годовой отчет, бухгалтерская отчетность Общества по результатам 2012 финансового года;
	+ утвержден бизнес-плана Общества на 2013 год;
	+ утвержден плана работы Совета директоров Общества на 2013 год;
	+ утвержден независимый оценщик для определения рыночной стоимости объектов движимого и недвижимого имущества;
	+ избран Генеральный директор Общества;

Порядок выплаты и размер вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров Общества регламентируются Положением о порядке выплаты членам Совета директоров ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко» вознаграждений и компенсаций, утвержденным годовым Общим собранием акционеров 30.06.2010.

В соответствии с п.4.1 Положения о порядке выплаты членам Совета директоров ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко» вознаграждений и компенсаций члену Совета директоров Общества выплачивается вознаграждение за участие в заседании Совета директоров, проводимого:

* в заочной форме - в размере суммы, эквивалентной 1 минимальной месячной тарифной ставке рабочего первого разряда, установленной отраслевым тарифным Соглашением в электроэнергетическом комплексе РФ на день проведения заседания Совета директоров Общества, с учетом индексации, установленной Соглашением;
* в очно-заочной форме – в размере суммы, эквивалентной 1,25 минимальной месячной тарифной ставке рабочего первого разряда, установленной отраслевым тарифным Соглашением в электроэнергетическом комплексе РФ на день проведения заседания Совета директоров Общества, с учетом индексации, установленной Соглашением;
* в форме совместного присутствия - в размере суммы, эквивалентной 1,5 минимальной месячной тарифной ставке рабочего первого разряда, установленной отраслевым тарифным Соглашением в электроэнергетическом комплексе РФ на день проведения заседания Совета директоров Общества, с учетом индексации, установленной Соглашением.

В соответствии с п.4.2 Положения о порядке выплаты членам Совета директоров ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко» вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров Общества выплачивается дополнительное вознаграждение за показатель чистой прибыли Общества по данным годовой бухгалтерской отчетности, утвержденной годовым Общим собранием акционеров Общества.

Согласно пункту 4.3 Положения о порядке выплаты членам Совета директоров ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко» вознаграждений и компенсаций размер выплачиваемого в соответствии с п.4.1 и п.4.2 Положения о порядке выплаты членам Совета директоров ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко» Председателю (заместителю Председателя) за каждое заседание, на котором он выполнял функцию Председателя Совета директоров, увеличивается на 50%.

В 2013 году вознаграждения членам Совета директоров Общества за участие в заседаниях Совета директоров не выплачивались.

 ***Генеральный директор Общества.***

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества - генеральным директором Общества.

Генеральный директор Общества подотчетен Общему собранию акционеров и Совету директоров Общества.

К компетенции генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных Уставом Общества к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

Избирается генеральный директор Общества Советом директоров Общества.

В период с 01.01.2013 года по 20.09.2013 года исполняющим обязанности генерального директора Общества являлся Карпенко Вадим Владимирович (протокол заседания Совета директоров ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко» от 23.01.2012 №4). В период с 21.09.2013 года по 31.12.2013 года Генеральный директор Чекаленко Роман Владимирович

**Карпенко Вадим Владимирович**

Год рождения**:** 1959

Гражданство: гражданин РФ

Образование: высшее

Занимаемые должности за последние 5 лет:

* Директор Департамента управления имущественными и земельными ресурсами ФГУП "Российская телевизионная и радиовещательная сеть"
* Начальник департамента управления собственностью ОАО "Холдинг МРСК"
* Заместитель генерального директора по корпоративному управлению, Член Правления ОАО "МРСК Юга"
* Член Правления, Член Комитета по технологическому присоединению к электрическим сетям при Совете директоров ОАО "МРСК Юга"
* Исполняющий обязанности генерального директора, член Совета директоров ОАО "ПСХ имени А.А. Гречко"
* Член Комитета по стратегии, развитию, инвестициям и реформированию Совета директоров ОАО "МРСК Юга"
* Член Совета директоров ОАО "ПСХ Соколовское"

 Дата избрания Карпенко В.В. на должность исполняющего обязанности генерального директора ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко» - 23.01.2012 года.

 Владение акциями Общества - 0%.

 Согласие на обработку персональных данных получено.

**Чекаленко Роман Владимирович**

 Год рождения: 1979

 Гражданство: гражданин РФ

Образование: высшее

Занимаемые должности за последние 5 лет:

* Судебный пристав-исполнитель Таганрогского городского отдела судебных приставов,
* Юрисконсультант планово – договорного отдела Муниципального учреждения благоустройства г. Таганрога,
* Специалист первой категории отдела юридической работы и управления персоналом финансового управления г. Таганрога,
* Главный специалист Управления капитального строительства г.Таганрога,
* Заместитель директора по юридическим вопросам ООО «Теплодон»,
* Заместитель директора по юридическим вопросам ООО Производственная компания «Веление»,
* Генеральный директор ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко»

Дата избрания Чекаленко Р.В. на должность генерального директора ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко» - 21.09.2013 года.

 Владение акциями Общества - 0%.

 Согласие на обработку персональных данных получено.

Критерии определения и размер вознаграждения генерального директора Общества регламентируются Положением о материальном стимулировании руководящего персонала ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко». Оценка деятельности генерального директора по итогам года производится по показателю «Выполнение бизнес-плана по чистой прибыли». Максимальный размер суммарной величины материального стимулирования не должен превышать 15-ти кратного размера должностного оклада. Вознаграждения Генеральному директору не выплачивались.

**13. Сведения о соблюдении Обществом Кодекса корпоративного поведения, в соответствии с Распоряжением ФКЦБ РФ от 04.04.2002г. № 421/р.**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **N**  | **Положение Кодекса корпоративного поведения** | **Соблюдается или не соблюдается** | **Примечание** |
| **Общее собрание акционеров** |
| 1. | Извещение акционеров о проведении общего собрания акционеров не менее чем за 30 дней до даты его проведения независимо от вопросов, включенных в его повестку дня, если законодательством не предусмотрен больший срок. | Не применимо  | Согласно п.11.1 ст.11 Устава Общества «В период владения ОАО «МРСК Юга» 100 процентами голосующих акций Общества решения по вопросам, относящимся к компетенции Общего собрания акционеров, принимаются Правлением ОАО «МРСК Юга» и доводятся до сведения Общества в порядке, установленном внутренними документами ОАО «МРСК Юга», регулирующими деятельность Правления ОАО «МРСК Юга». |
| 2. | Наличие у акционеров возможности знакомиться со списком лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, начиная со дня сообщения о проведении общего собрания акционеров и до закрытия очного общего собрания акционеров, а в случае заочного общего собрания акционеров – до даты окончания приема бюллетеней для голосования. | Соблюдается | В соответствии с пп.3. п.6.2 ст.6 Устава Общества акционеры-владельцы обыкновенных именных акций Общества имеют право получать информацию о деятельности Общества и знакомиться с документами Общества в соответствии со ст.91 ФЗ «Об акционерных обществах», иными нормативными правовыми актами и настоящим Уставом.В соответствии с п.4 ст.51 ФЗ «Об акционерных обществах» список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, предоставляется Обществом для ознакомления по требованию лиц, включенных в этот список и обладающих не менее чем 1 процентом голосов.  |
| 3. | Наличие у акционеров возможности знакомиться с информацией (материалами), подлежащей предоставлению при подготовке к проведению общего собрания акционеров, посредством электронных средств связи, в том числе посредством сети Интернет. | Не применимо | Согласно п.11.1 ст.11 Устава Общества «В период владения ОАО «МРСК Юга» 100 процентами голосующих акций Общества решения по вопросам, относящимся к компетенции Общего собрания акционеров, принимаются Правлением ОАО «МРСК Юга» и доводятся до сведения Общества в порядке, установленном внутренними документами ОАО «МРСК Юга», регулирующими деятельность Правления ОАО «МРСК Юга».  |
| 4. | Наличие у акционера возможности внести вопрос в повестку дня общего собрания акционеров или потребовать созыва общего собрания акционеров без предоставления выписки из реестра акционеров, если учет его прав на акции осуществляется в системе ведения реестра акционеров, а в случае, если его права на акции учитываются на счете депо, - достаточность выписки со счета депо для осуществления вышеуказанных прав  | Не применимо | Согласно п.11.1 ст.11 Устава Общества «В период владения ОАО «МРСК Юга» 100 процентами голосующих акций Общества решения по вопросам, относящимся к компетенции Общего собрания акционеров, принимаются Правлением ОАО «МРСК Юга» и доводятся до сведения Общества в порядке, установленном внутренними документами ОАО «МРСК Юга», регулирующими деятельность Правления ОАО «МРСК Юга». |
| 5. | Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об обязательном присутствии на общем собрании акционеров генерального директора, членов правления, членов совета директоров, членов ревизионной комиссии и аудитора акционерного общества. | Не соблюдается  | В Уставе и внутренних документах Общества отсутствуют требования об обязательном присутствии указанных лиц на общем собрании акционеров.Согласно п.11.1 ст.11 Устава Общества «В период владения ОАО «МРСК Юга» 100 процентами голосующих акций Общества решения по вопросам, относящимся к компетенции Общего собрания акционеров, принимаются Правлением ОАО «МРСК Юга».Коллегиальный исполнительный орган Уставом Общества не предусмотрен. |
| 6. | Обязательное присутствие кандидатов при рассмотрении на общем собрании акционеров вопросов об избрании членов совета директоров, генерального директора, членов правления, членов ревизионной комиссии, а также вопроса об утверждении аудитора акционерного общества. | Не соблюдается | Внутренними документами Общества не предусмотрено обязательное присутствие кандидатов при рассмотрении на общем собрании акционеров вопросов об избрании членов совета директоров, членов ревизионной комиссии, а также вопроса об утверждении аудитора акционерного общества.Согласно пп.8 п.12.1 ст.12 Устава Общества избрание Генерального директора Общества и досрочное прекращение его полномочий находится в компетенции Совета директоров Общества. |
| 7. | Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры регистрации участников общего собрания акционеров. | Не применимо | Согласно п.11.1 ст.11 Устава Общества «В период владения ОАО «МРСК Юга» 100 процентами голосующих акций Общества решения по вопросам, относящимся к компетенции Общего собрания акционеров, принимаются Правлением ОАО «МРСК Юга». |
| **Совет директоров** |
| 8. | Наличие в уставе акционерного общества полномочия совета директоров по ежегодному утверждению финансово-хозяйственного плана акционерного общества. | Соблюдается | Согласно пп.16 п.12.1 ст.12 Устава Общества «Утверждение бизнес-плана (скорректированного бизнес-плана), включающего инвестиционную программу и ежеквартального отчета об итогах их выполнения» относится к компетенции Совета директоров Общества. |
| 9. | Наличие утвержденной советом директоров процедуры управления рисками в акционерном обществе. | Не соблюдается | Внутренний документ, регламентирующий процедуру управления рисками, в Обществе отсутствует.Несмотря на это, генеральный директор Общества уделяет должное внимание управлению рисками в Обществе. |
| 10. | Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров принять решение о приостановлении полномочий генерального директора, назначаемого общим собранием акционеров. | Соблюдается | Согласно пп.8 п.12.1 ст.12 Устава Общества избрание Генерального директора Общества и досрочное прекращение его полномочий, в том числе принятие решения о досрочном прекращении трудового договора с ним» относится к компетенции Совета директоров Общества.Согласно п.16.9 ст.16 Устава Общества «Совет директоров вправе в любое время принять решение о прекращении полномочий генерального директора Общества...». |
| 11. | Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров устанавливать требования к квалификации и размеру вознаграждения генерального директора, членов правления, руководителей основных структурных подразделений акционерного общества. | Частично соблюдается(отсутствуют требования к квалификации) | Согласно п.16.8 ст.16 Устава Общества «Права и обязанности работодателя от имени Общества в отношении Генерального директора Общества осуществляются Советом директоров или лицом, уполномоченным Советом директоров Общества, в порядке, определяемом, решениями Совета директоров Общества». Критерии определения и размер вознаграждения руководящего персонала Общества регламентируются Положением о материальном стимулировании руководящего персонала ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко».  |
| 12. | Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров утверждать условия договоров с генеральным директором и членами правления. | Соблюдается | Согласно п.16.6 ст.16 Устава Общества условия трудового договора с генеральным директором, в том числе в части срока полномочий, определяются Советом директоров Общества или лицом, уполномоченным Советом директоров Общества на подписание трудового договора, Согласно п.16.8 ст.16 Устава Общества права и обязанности работодателя от имени Общества в отношении Генерального директора Общества осуществляются Советом директоров или лицом, уполномоченным Советом директоров Общества, в порядке, определяемом решениями Совета директоров Общества. |
| 13. | Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования о том, что при утверждении условий договоров с генеральным директором (управляющей организацией, управляющим) и членами правления голоса членов совета директоров, являющихся генеральным директором и членами правления, при подсчете голосов не учитываются. | Не соблюдается | Данное требование не отражено в Уставе и во внутренних документах Общества. |
| 14. | Наличие в составе совета директоров акционерного общества не менее 3 независимых директоров, отвечающих требованиям Кодекса корпоративного поведения. | Не соблюдалось Соблюдается  | До 23.12.2011 в Совет директоров входило менее 3 независимых директоров. В Совет директоров, избранный 23 декабря 2011 года (Протокол Правления ОАО "МРСК Юга" от 26.12.2011 № 60) вошли 3 независимых директора. |
| 15. | Отсутствие в составе совета директоров акционерного общества лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг. | Соблюдается | Фактически соблюдается (по данным анкет членов Совета директоров), однако Устав и внутренние документы Общества не содержат положений, которые устанавливали бы перечисленные ограничения для лиц, входящих в состав Совета директоров Общества. |
| 16. | Отсутствие в составе совета директоров акционерного общества лиц, являющихся участником, генеральным директором (управляющим), членом органа управления или работником юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом. | Соблюдается | Фактически соблюдается (по данным анкет членов Совета директоров), однако Устав и внутренние документы Общества не содержат положений, которые устанавливали бы перечисленные ограничения для лиц, входящих в состав Совета директоров Общества. |
| 17. | Наличие в уставе акционерного общества требования об избрании совета директоров кумулятивным голосованием. | Не применимо | Согласно п.11.1 ст.11 Устава Общества «В период владения ОАО «МРСК Юга» 100 процентами голосующих акций Общества решения по вопросам, относящимся к компетенции Общего собрания акционеров, принимаются Правлением ОАО «МРСК Юга». |
| 18. | Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности членов совета директоров воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами акционерного общества, а в случае возникновения такого конфликта – обязанности раскрывать совету директоров информацию об этом конфликте. | Частично соблюдается | Согласно п.12.3 ст.12 Устава Общества «Члены Совета директоров при осуществлении своих прав и исполнении обязанностей должны действовать в интересах Общества, осуществлять свои права и исполнять обязанности в отношении Общества добросовестно и разумно». |
| 19. | Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности членов совета директоров письменно уведомлять совет директоров о намерении совершить сделки с ценными бумагами акционерного общества, членами совета директоров которого они являются, или его дочерних (зависимых) обществ, а также раскрывать информацию о совершенных ими сделках с такими ценными бумагами. | Не соблюдается | Данное требование не отражено во внутренних документах Общества. |
| 20. | Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о проведении заседаний совета директоров не реже одного раза в шесть недель. | Не соблюдается | Согласно пп.15.2 ст.15 Устава Общества «Заседания Совета директоров проводятся по мере необходимости, но не реже одного раза в квартал».  |
| 21. | Проведение заседаний совета директоров акционерного общества в течение года, за который составляется годовой отчет акционерного общества, с периодичностью не реже одного раза в шесть недель. | Не соблюдается | За 2012 год проведено 9 заседаний Совета директоров.  |
| 22. | Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка проведения заседаний совета директоров. | Соблюдается | В Обществе действует Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров, утвержденное ГОСА Общества (протокол заседания Правления ОАО «МРСК Юга» от 01.07.2010 №37)  |
| 23. | Наличие во внутренних документах акционерного общества положения о необходимости одобрения советом директоров сделок акционерного общества на сумму 10 и более процентов стоимости активов общества, за исключением сделок, совершаемых в процессе обычной хозяйственной деятельности. | Соблюдается | Согласно пп.39 п.12.1 ст.12 Устава Общества «Предварительное одобрение решений о совершении Обществом:а) сделок, предметом которых являются внеоборотные активы Общества в размере свыше 10 процентов балансовой стоимости этих активов Общества по данным бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату» относится к компетенции Совета директоров Общества.Согласно пп.23 п.12.1 ст.12. Устава Общества к компетенции Совета директоров Общества относится и «принятие решений о заключении сделок, предметом которых является имущество, работы и услуги, стоимость которых составляет от 5 до 25 процентов балансовой стоимости активов Общества по данным бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату». |
| 24. | Наличие во внутренних документах акционерного общества права членов совета директоров на получение от исполнительных органов и руководителей основных структурных подразделений акционерного общества информации, необходимой для осуществления своих функций, а также ответственности за непредставление такой информации. | Соблюдается  | Согласно п.3.1 ст.3 Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Общества «Члены Совета директоров в рамках компетенции Совета директоров вправе: 1) получать информацию о деятельности Общества, в том числе составляющую коммерческую тайну Общества, знакомиться со всеми учредительными, нормативными, учетными, отчетными, договорными и прочими документами Общества в соответствии с законодательством Российской Федерации и внутренними документами Общества».Во внутренних документах Общества не предусмотрена ответственность за непредставление такой информации. |
| 25. | Наличие комитета совета директоров по стратегическому планированию или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям). | Не соблюдается | Данное требование не отражено в Уставе и во внутренних документах Общества.Такой комитет не создан. |
| 26. | Наличие комитета совета директоров (комитета по аудиту), который рекомендует совету директоров аудитора акционерного общества и взаимодействует с ним и ревизионной комиссией акционерного общества. | Не соблюдается | Данное требование не отражено в Уставе и во внутренних документах Общества.Такой комитет не создан. |
| 27. | Наличие в составе комитета по аудиту только независимых и неисполнительных директоров. | Не соблюдается | Данное требование не отражено в Уставе и во внутренних документах Общества.Такой комитет не создан. |
| 28. | Осуществление руководства комитетом по аудиту независимым директором. | Не соблюдается  | Данное требование не отражено в Уставе и во внутренних документах Общества.Такой комитет не создан. |
| 29. | Наличие во внутренних документах акционерного общества права доступа всех членов комитета по аудиту к любым документам и информации акционерного общества при условии неразглашения ими конфиденциальной информации. | Не соблюдается  | Данное требование не отражено в Уставе и во внутренних документах Общества.Такой комитет не создан. |
| 30. | Создание комитета совета директоров (комитета по кадрам и вознаграждениям), функцией которого является определение критериев подбора кандидатов в члены совета директоров и выработка политики акционерного общества в области вознаграждения. | Не соблюдается | Данное требование не отражено в Уставе и во внутренних документах Общества.Такой комитет не создан. |
| 31. | Осуществление руководства комитетом по кадрам и вознаграждениям независимым директором. | Не соблюдается  | Данное требование не отражено в Уставе и во внутренних документах Общества.Такой комитет не создан. |
| 32. | Отсутствие в составе комитета по кадрам и вознаграждениям должностных лиц акционерного общества. | Не соблюдается  | Данное требование не отражено в Уставе и во внутренних документах Общества.Такой комитет не создан. |
| 33. | Создание комитета совета директоров по рискам или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям). | Не соблюдается | Данное требование не отражено в Уставе и во внутренних документах Общества.Такой комитет не создан. |
| 34. | Создание комитета совета директоров по урегулированию корпоративных конфликтов или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям). | Не соблюдается | Данное требование не отражено в Уставе и во внутренних документах Общества.Такой комитет не создан. |
| 35. | Отсутствие в составе комитета по урегулированию корпоративных конфликтов должностных лиц акционерного общества. | Не соблюдается  | Данное требование не отражено в Уставе и во внутренних документах Общества.Такой комитет не создан. |
| 36. | Осуществление руководства комитетом по урегулированию корпоративных конфликтов независимым директором. | Не соблюдается  | Данное требование не отражено в Уставе и во внутренних документах Общества.Такой комитет не создан. |
| 37. | Наличие утвержденных советом директоров внутренних документов акционерного общества, предусматривающих порядок формирования и работы комитетов совета директоров. | Не соблюдается | Данное требование не отражено в Уставе и во внутренних документах Общества.  |
| 38. | Наличие в уставе акционерного общества порядка определения кворума совета директоров, позволяющего обеспечивать обязательное участие независимых директоров в заседаниях совета директоров. | Соблюдается частично  | Требования по порядку определения кворума Совета директоров, позволяющего обеспечивать обязательное участие независимых директоров в заседаниях совета директоров Общества в Уставе Общества отсутствуют. Пункт 15.11 ст.15 Устава Общества определяет, что кворум для проведения заседания Совета директоров составляет не менее половины от числа избранных членов Совета директоров Общества. |
| **Исполнительные органы**  |
| 39. | Наличие коллегиального исполнительного органа (правления) акционерного общества. | Не соблюдается | Наличие коллегиального исполнительного органа (правления) Общества Уставом Общества не предусмотрено.Согласно пп.9.1 ст.9 Устава Общества «Органами управления Общества являются:- Общее собрание акционеров;- Совет директоров;- Генеральный директор». |
| 40. | Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества положения о необходимости одобрения правлением сделок с недвижимостью, получения акционерным обществом кредитов, если указанные сделки не относятся к крупным сделкам и их совершение не относится к обычной хозяйственной деятельности акционерного общества. | Не соблюдается  |  Коллегиальный исполнительный орган (правление) Уставом Общества не предусмотрен. |
| 41. | Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры согласования операций, которые выходят за рамки финансово-хозяйственного плана акционерного общества | Не соблюдается | Внутренними документами Общества такая процедура не предусмотрена. |
| 42. | Отсутствие в составе исполнительных органов лиц, являющихся участником, генеральным директором (управляющим), членом органа управления или работником юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом. |  Соблюдается | Рекомендация соблюдается (по данным анкет), однако Устав и внутренние документы Общества не содержат положений, которые бы устанавливали перечисленные в рекомендации ограничения для лиц, входящих в состав исполнительных органов. |
| 43. | Отсутствие в составе исполнительных органов акционерного общества лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг. Если функции единоличного исполнительного органа выполняются управляющей организацией или управляющим –соответствие генерального директора и членов правления управляющей организации либо управляющего требованиям, предъявляемым к генеральному директору и членам правления акционерного общества. | Соблюдается | Рекомендация соблюдается (по данным анкет), однако Устав и внутренние документы Общества не содержат положений, которые бы устанавливали перечисленные в рекомендациях ограничения для лиц, входящих в состав исполнительных органов. |
| 44. | Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества запрета управляющей организации (управляющему) осуществлять аналогичные функции в конкурирующем обществе, а также находиться в каких-либо иных имущественных отношениях с акционерным обществом, помимо оказания услуг управляющей организации (управляющего). | Не соблюдается | Уставом и внутренними документами Общества данные ограничения не предусмотрены.Функции единоличного исполнительного органа Общества осуществляет генеральный директор Общества. |
| 45. | Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности исполнительных органов воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами акционерного общества, а в случае возникновения такого конфликта – обязанности информировать об этом совет директоров. | Соблюдаетсячастично | Согласно п.16.14 ст.16 Устава Общества «Генеральный директор Общества, исполняющий обязанности Генерального директора Общества, а равно управляющая организация (управляющий) при осуществлении своих прав и исполнении обязанностей должны действовать в интересах Общества, осуществлять свои права и исполнять обязанности в отношении Общества добросовестно и разумно». |
| 46. | Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества критериев отбора управляющей организации (управляющего). | Не соблюдается | Данное требование не отражено в Уставе и во внутренних документах Общества.  |
| 47. | Представление исполнительными органами акционерного общества ежемесячных отчетов о своей работе совету директоров. | Соблюдаетсячастично  | Согласно пп.35 п.12.1. ст.12 Устава Общества «Рассмотрение отчетов Генерального директора о деятельности Общества (в том числе о выполнении им своих должностных обязанностей), о выполнении решений Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества» относится к компетенции Совета директоров Общества.Согласно п.16.1 ст.16 Устава Общества «Генеральный директор Общества подотчетен Общему собранию акционеров и Совету директоров Общества». |
| 48. | Установление в договорах, заключаемых акционерным обществом с генеральным директором (управляющей организацией, управляющим) и членами правления, ответственности за нарушение положений об использовании конфиденциальной и служебной информации. | Соблюдается | П.п.3.2.13. и п.п. 3.2.16 п.3. Трудового договора с генеральным директором Общества. |
| **Секретарь общества** |
| 49. | Наличие в акционерном обществе специального должностного лица (секретаря общества), задачей которого является обеспечение соблюдения органами и должностными лицами акционерного общества процедурных требований, гарантирующих реализацию прав и законных интересов акционеров общества. | Соблюдаетсячастично  | Уставом Общества такая должность не предусмотрена.Уставом Общества предусмотрена должность Секретаря Совета директоров. |
| 50. | Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества порядка назначения (избрания) секретаря общества и обязанностей секретаря общества | Соблюдаетсячастично | В Обществе нет специального должностного лица – секретаря Общества.Согласно пп.29 п.12.1 ст.12 Устава Общества к компетенции Совета директоров Общества относится вопрос избрания Секретаря Совета директоров Общества.В соответствии п.4.2 ст.4 Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ОАО «ПСХ имени А.А.Гречко» «Секретарь Совета директоров Общества избирается членами Совета директоров Общества, большинством голосов членов Совета директоров, принимающих участие в заседании». |
| 51. | Наличие в уставе акционерного общества требований к кандидатуре секретаря общества  | Не соблюдается  | В Обществе нет специального должностного лица – секретаря Общества. |
| **Существенные корпоративные действия**  |
| 52. | Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об одобрении крупной сделки до ее совершения. | Соблюдается | Согласно пп.17 п.10.2 ст.10 Устава Общества «принятие решений об одобрении крупных сделок в случаях, предусмотренных статьей 79 Федерального закона «Об акционерных обществах» относится к компетенции общего собрания акционеров Общества.Согласно пп.24 п.12.1 ст.12 Устава Общества «одобрение крупных сделок в случаях, предусмотренных главой X Федерального закона «Об акционерных обществах», относится к компетенции Совета директоров Общества.Согласно п.10.4 ст.10 Устава Общества решения по вопросу пп.17 п.10.2. ст.10 Устава Общества принимается Общим собранием акционеров Общества только по предложению Совета директоров Общества. |
| 53. | Обязательное привлечение независимого оценщика для оценки рыночной стоимости имущества, являющегося предметом крупной сделки. | Соблюдается | Согласно пп.44 п.12.1 ст.12 Устава Общества к компетенции Совета директоров Общества отнесено «Утверждение кандидатуры независимого оценщика (оценщиков) для определения стоимости акций, имущества и иных активов Общества в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и настоящим Уставом, а также отдельными решениями Совета директоров Общества». |
| 54. | Наличие в уставе акционерного общества запрета на принятие при приобретении крупных пакетов акций акционерного общества (поглощении) каких-либо действий, направленных на защиту интересов исполнительных органов (членов этих органов) и членов совета директоров акционерного общества, а также ухудшающих положение акционеров по сравнению с существующим (в частности, запрета на принятие советом директоров до окончания предполагаемого срока приобретения акций решения о выпуске дополнительных акций, о выпуске ценных бумаг, конвертируемых в акции, или ценных бумаг, предоставляющих право приобретения акций общества, даже если право принятия такого решения предоставлено ему уставом). | Не соблюдается | Данные требования Уставом Общества не определены. |
| 55. | Наличие в уставе акционерного общества требования об обязательном привлечении независимого оценщика для оценки текущей рыночной стоимости акций и возможных изменений их рыночной стоимости в результате поглощения. | Не соблюдается | Такое требование отсутствует. |
| 56. | Отсутствие в уставе акционерного общества освобождения приобретателя от обязанности предложить акционерам продать принадлежащие им обыкновенные акции общества (эмиссионные ценные бумаги, конвертируемые в обыкновенные акции) при поглощении. | Соблюдается  | В Уставе Общества указанных положений нет. |
| 57. | Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об обязательном привлечении независимого оценщика для определения соотношения конвертации акций при реорганизации. | Не соблюдается | Данное требование не определено в Уставе и внутренних документах Общества.Исполняется на практике в соответствии с действующим законодательством. |
| **Раскрытие информации**  |
| 58. | Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, определяющего правила и подходы акционерного общества к раскрытию информации (Положения об информационной политике). | Не соблюдается | Данное требование не определено во внутренних документах Общества. |
| 59. | Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации о целях размещения акций, о лицах, которые собираются приобрести размещаемые акции, в том числе крупный пакет акций, а также о том, будут ли высшие должностные лица акционерного общества участвовать в приобретении размещаемых акций общества.  | Не соблюдается | Данное требование не определено во внутренних документах Общества. |
| 60. | Наличие во внутренних документах акционерного общества перечня информации, документов и материалов, которые должны предоставляться акционерам для решения вопросов, выносимых на общее собрание акционеров. | Не соблюдается | Данное требование не определено в Уставе и во внутренних документах Общества. |
| 61. | Наличие у акционерного общества веб-сайта в сети Интернет и регулярное раскрытие информации об акционерном обществе на этом веб-сайте. | Соблюдается |  Регулярное раскрытие информации об Обществе осуществляется на WEB-сайте в сети Интернет:<http://rostovenergo.mrsk-yuga.ru/obyazatelnoe_raskrytie_informacii_dzo/oao_grechko/>  |
| 62. | Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации о сделках акционерного общества с лицами, относящимися в соответствии с уставом к высшим должностным лицам акционерного общества, а также о сделках акционерного общества с организациями, в которых высшим должностным лицам акционерного общества прямо или косвенно принадлежит 20 и более процентов уставного капитала акционерного общества или на которые такие лица могут иным образом оказать существенное влияние. | Не соблюдается | Данное требование не определено в Уставе и во внутренних документах Общества. |
| 63. | Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации обо всех сделках, которые могут оказать влияние на рыночную стоимость акций акционерного общества. | Не соблюдается | Данное требование не определено во внутренних документах Общества. Акции Общества не допущены к обращению организаторами торговли на рынке ценных бумаг. |
| 64. | Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа по использованию существенной информации о деятельности акционерного общества, акциях и других ценных бумагах общества и сделках с ними, которая не является общедоступной и раскрытие которой может оказать существенное влияние на рыночную стоимость акций и других ценных бумаг акционерного общества. | Не соблюдается | Такой документ отсутствует.Акции Общества не допущены к обращению организаторами торговли на рынке ценных бумаг. |
| **Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью**  |
| 65. | Наличие утвержденных советом директоров процедур внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью акционерного общества. | Не соблюдается | Такой документ отсутствует. |
| 66. | Наличие специального подразделения акционерного общества, обеспечивающего соблюдение процедур внутреннего контроля (контрольно-ревизионной службы). | Не соблюдается  | В Обществе нет специального подразделения, обеспечивающего соблюдение процедур внутреннего контроля. |
| 67. | Наличие во внутренних документах акционерного общества требования об определении структуры и состава контрольно-ревизионной службы акционерного общества советом директоров. | Не соблюдается  | В Обществе нет специального подразделения, обеспечивающего соблюдение процедур внутреннего контроля  |
| 68. | Отсутствие в составе контрольно-ревизионной службы лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг. | Не соблюдается  | В Обществе нет специального подразделения, обеспечивающего соблюдение процедур внутреннего контроля. |
| 69. | Отсутствие в составе контрольно-ревизионной службы лиц, входящих в состав исполнительных органов акционерного общества, а также лиц, являющихся участниками, генеральным директором (управляющим), членами органов управления или работниками юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом. | Не соблюдается  | В Обществе нет специального подразделения, обеспечивающего соблюдение процедур внутреннего контроля. |
| 70. | Наличие во внутренних документах акционерного общества срока представления в контрольно-ревизионную службу документов и материалов для оценки проведенной финансово-хозяйственной операции, а также ответственности должностных лиц и работников акционерного общества за их непредставление в указанный срок. | Не соблюдается  | В Обществе нет специального подразделения, обеспечивающего соблюдение процедур внутреннего контроля. |
| 71. | Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности контрольно-ревизионной службы сообщать о выявленных нарушениях комитету по аудиту, а в случае его отсутствия - совету директоров акционерного общества. | Не соблюдается  | В Обществе нет специального подразделения, обеспечивающего соблюдение процедур внутреннего контроля. |
| 72. | Наличие в уставе акционерного общества требования о предварительной оценке контрольно-ревизионной службой целесообразности совершения операций, не предусмотренных финансово-хозяйственным планом акционерного общества (нестандартных операций). | Не соблюдается  | В Обществе нет специального подразделения, обеспечивающего соблюдение процедур внутреннего контроля. |
| 73. | Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка согласования нестандартной операции с советом директоров. | Соблюдается | Согласно пп.16 п.12.1 ст.12 Устава Общества к компетенции Совета директоров Общества относится утверждение бизнес-плана (скорректированного бизнес-плана), включающего инвестиционную программу, и ежеквартального отчета об итогах их выполнения.К компетенции Совета директоров Общества относятся также вопросы предварительного одобрения решений о совершении Обществом сделок в случаях (размерах), определяемых отдельными решениями Совета директоров (п.п. 22, 23, 39, 45 п.12.1 ст.12 Устава Общества). |
| 74. | Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, определяющего порядок проведения проверок финансово-хозяйственной деятельности акционерного общества ревизионной комиссией. | Соблюдается | В Обществе действует Положение о Ревизионной комиссии Общества, утвержденное ВОСА Общества (протокол Правления ОАО «Ростовэнерго» от 29.02.2004 года № 14/6). |
| 75. | Осуществление комитетом по аудиту оценки аудиторского заключения до представления его акционерам на общем собрании акционеров. | Не соблюдается  | В Обществе не создан Комитет по аудиту. |
| **Дивиденды**  |
| 76. | Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, которым руководствуется совет директоров при принятии рекомендаций о размере дивидендов (Положения о дивидендной политике). | Не соблюдается | Положение о дивидендной политике Общества отсутствует.Однако ст.7 Устава Общества закреплены основные положения о размере, порядке и сроках выплат дивидендов. |
| 77. | Наличие в Положении о дивидендной политике порядка определения минимальной доли чистой прибыли акционерного общества, направляемой на выплату дивидендов, и условий, при которых не выплачиваются или не полностью выплачиваются дивиденды по привилегированным акциям, размер дивидендов по которым определен в уставе акционерного общества. | Не соблюдается  | Положение о дивидендной политике Общества отсутствует.Однако статьей 7 Устава Общества закреплены основные положения о размере, порядке и сроках выплат дивидендов. |
| 78. | Опубликование сведений о дивидендной политике акционерного общества и вносимых в нее изменениях в периодическом издании, предусмотренном уставом акционерного общества для опубликования сообщений о проведении общих собраний акционеров, а также размещение указанных сведений на веб-сайте акционерного общества в сети Интернет. | Частично соблюдается  | Данное требование не отражено во внутренних документах Общества.Дивидендная история раскрывается в составе годового отчета. |

**14. Органы контроля Общества.**

Органом контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества является Ревизионная комиссия Общества.

Ревизионная комиссия ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко» избрана на годовом Общем собрании акционеров Общества (протокол Правления ОАО «МРСК Юга» от 28.06.2013 №94) в следующем составе (должности указаны на момент избрания):

1. **Романенко Анна Владимировна** – главный специалист департамента внутреннего аудита и управления рисками ОАО «МРСК Юга».

2**. Гусева Елена Юрьевна** – главный специалист департамента внутреннего аудита и управления рисками ОАО «МРСК Юга».

3. **Веклич Ирина Владимировна** – главный специалист отдела контроля инсайдерской информации департамента внутреннего аудита и управления рисками ОАО «МРСК Юга».

Порядок и размер выплат вознаграждений и компенсаций членам Ревизионной комиссии Общества регламентируются Положением о выплате членам Ревизионной комиссии ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко» вознаграждений и компенсаций, утвержденным внеочередным Общим собранием акционеров Общества 29 февраля 2004 года.

За участие в проверке (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности члену Ревизионной комиссии Общества выплачивается единовременное вознаграждение в размере суммы, эквивалентной одной минимальной месячной тарифной ставки рабочего первого разряда, установленной отраслевым тарифным соглашением в электроэнергетическом комплексе РФ на период проведения проверки (ревизии), с учетом индексации, установленной Соглашением

ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко» вознаграждений и компенсаций, членам Ревизионной комиссии за 2013 год не производило.

**15. Аудитор Общества.**

Для осуществления проверки бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности за 2013 год решением годового Общего собрания акционеров ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко» аудитором Общества утверждено Закрытое акционерное общество «Межрегиональная аудиторская фирма Доверие» (г. Москва, ИНН 0105011190, ОГРН 1020100699508), являющееся членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России», аккредитованное Министерством Финансов РФ. Полное наименование фирмы Закрытое акционерное общество «Межрегиональная аудиторская фирма «Доверие», сокращенное наименование: ЗАО «Межрегиональная аудиторская фирма «Доверие», г. Москва, ул. Удальцова, д.46.

Решением Совета директоров Общества 03.07.2013 года (протокол заседания Совета директоров ОАО «ПСХ имени А.А. Гречко» от 04.07.2013 года №1) определен размер оплаты услуг аудитора – 80 000 рублей.

Работы в рамках специальных аудиторских заданий в отчётном году не производились.