

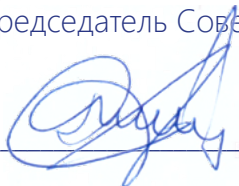


ГОДОВОЙ ОТЧЕТ ПАО «ТГК-14»

2018

«Согласовано»

Решением Совета директоров
ПАО «ТГК-14»
Протокол №243 от 27.05.2019 года
Председатель Совета директоров

/В.М.Санько

«Утвержден»

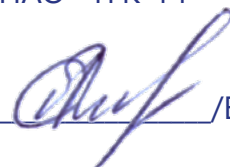
Решением годового общего собрания
акционеров ПАО «ТГК-14»
Протокол № ____ от ____ 2019 года

Годовой отчет
Публичного акционерного общества
«Территориальная генерирующая
компания №14»
по результатам работы за 2018 год

Генеральный директор
ПАО «ТГК-14»

/А.А. Лизунов/

Главный бухгалтер
ПАО «ТГК-14»

/В.И. Шобанова/

СОДЕРЖАНИЕ

ПАО «ТГК-14» В ЦИФРАХ	4
ВАЖНЕЙШИЕ СОБЫТИЯ 2018 ГОДА	5
ОБРАЩЕНИЕ К АКЦИОНЕРАМ	9
РАЗДЕЛ 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ	11
1.1. Общая информация	12
1.2. Географическое положение	12
1.3. Краткая история	13
1.4. Сведения о положении Общества в отрасли	13
РАЗДЕЛ 2. СТРАТЕГИЯ	15
2.1. Миссия и стратегические цели	16
2.2. Конкурентная среда	18
2.3. Управление рисками	21
РАЗДЕЛ 3. КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ	27
3.1. Работа органов управления и контроля	28
3.2. Уставный капитал	52
3.3. Структура акционерного капитала	52
3.4. Акции Общества на фондовом рынке	53
3.5. Перспективы развития системы корпоративного управления	55
РАЗДЕЛ 4. ПРОИЗВОДСТВО	56
4.1. Основные производственные показатели и приоритетные направления деятельности Общества	57
4.2. Сбытовая деятельность (электроэнергия и мощность)	59
4.2.1 Тепловая энергия	67
4.2.2 Электроэнергия и мощность	70
4.3. Динамика изменения тарифов	62
РАЗДЕЛ 5. ЗАКУПОЧНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	70
5.1. Отчет по закупочной деятельности	71
РАЗДЕЛ 6. ЭКОНОМИКА И ФИНАНСЫ	73
6.1. Основные показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности	74
6.2. Финансовая отчетность Общества за 2018 год. Аналитический баланс	75
6.3. Анализ структуры активов и пассивов. Расчет чистых активов Общества	77
6.4. Показатели финансовой устойчивости, платежеспособности и ликвидности Общества	77
6.5. Распределение прибыли и дивидендная политика	80
РАЗДЕЛ 7. ИНВЕСТИЦИИ И ИННОВАЦИИ	81
7.1. Инвестиции Общества, в том числе инвестиции, направляемые на реконструкцию и техническое перевооружение	83
7.2. Источники выполнения инвестиционных программ	92
7.3. Инвестиционные планы на 2019 год и более долгосрочные планы	93
РАЗДЕЛ 8. СОЦИАЛЬНАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ	94
8.1. Кадровая и социальная политика. Социальное партнерство	95
8.2. Охрана окружающей среды	100
КОНТАКТНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ДЛЯ АКЦИОНЕРОВ И ИНВЕСТОРОВ	104
ГЛОССАРИЙ	105
ПРИЛОЖЕНИЯ	108
ОТЧЕТ О СОБЛЮДЕНИИ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	108
ОТЧЕТ О РЕЗУЛЬТАТАХ НЕЗАВИСИМОЙ ОЦЕНКИ КАЧЕСТВА РАБОТЫ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ	143
ЗАКЛЮЧЕНИЕ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ	152
АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ	160

ПАО «ТГК-14» - в цифрах

ОСНОВНЫЕ ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

649,57
МВт

Установленная
электрическая
мощность

2 853 273
тыс.кВтч

Производство
электроэнергии

3 125,2
Гкал/ч

Установленная
тепловая мощность

6 175
тыс.Гкал

Производство
теплоэнергии

5 012

Среднесписоч-
ная численность
сотрудников

ОСНОВНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

13 001 385
тыс.руб.

Выручка Общества от
продажи продукции

421 869
тыс.руб.

Прибыль (убыток)
Общества от про-
дажи продукции

262 513
тыс.руб

Прибыль (убыток)
Общества до
налогообложения

86 642
тыс.руб.

Чистая прибыль
(убыток) Общества

0,0000638
руб.

Прибыль на
одну акцию

0,0049 руб.

Чистые активы
на одну акцию

4 127 072
тыс.руб.

Краткосрочные
обязательства

2 082 928
тыс.руб.

Долгосрочные
обязательства

687 328
тыс.руб.

Объем капиталь-
ных вложений

0
руб.

Дивиденды на одну
акцию (за 2018 год)

Важнейшие события 2018 года

ЯНВАРЬ

- **Энергосистема проходит пик нагрузок.**

В Забайкальском крае и Республике Бурятия сохраняется понижение температуры до -35...-38 градусов Цельсия. Теплоэнергетики обеспечили бесперебойное функционирование всех объектов энергетической системы, находящихся в зоне ответственности Компании.

- **В Совете Федерации на днях Республики Бурятия в Москве был представлен единственный в Сибири проект по строительству крупной электростанции – Улан-Удэнской ТЭЦ-2.**

Кроме того, вопрос завершения строительства ТЭЦ-2 является одним из приоритетных направлений деятельности по обеспечению комплексной безопасности жизнедеятельности столицы Республики Бурятия.

ФЕВРАЛЬ

- На Улан-Удэнской ТЭЦ-1 продолжается внедрение энергосберегающих технологий: потребление электроэнергии на освещение производственных помещений с использованием светодиодных ламп снизилось в 2,5 раза

- На Ленинградском металлическом заводе изготавливают турбину для Читинской ТЭЦ-1. В феврале изготовлена паковка ротора и отливка цилиндра высокого давления.

- В ПАО «ТГК-14» завершена реконструкция ПНС-2 в г. Чита с заменой насосного и электрического оборудования.

- Турбина для Улан-Удэнской ТЭЦ-1 успешно прошла испытания на Уральском турбинном заводе (холдинг РОТЕК) в присутствии представителей заказчика ПАО «ТГК-14».

МАРТ

- На Тимлюйской ТЭЦ провели пробное сжигание угля Курятского месторождения (Иркутская область).

- Проект по завершению строительства третьей очереди Читинской ТЭЦ-1 представлен в рамках дней Забайкальского края в Совете Федерации РФ

- ПАО «ТГК-14» автоматизирует систему теплоснабжения Читы: теплоэнергетики продемонстрировали руководству города Читы первые результаты масштабной работы по автоматизации и диспетчеризации тепловых сетей краевой столицы.

АПРЕЛЬ

- На Улан-Удэнской ТЭЦ-1 продолжается техническое перевооружение сезонного золоотвала, расположенного в районе ст. Тальцы.

- В филиале «Читинская генерация» ПАО «ТГК-14» в рамках инвестиционной программы 2018 г. проводится модернизация открытого распределительного устройства напряжением 110 кВ Читинской ТЭЦ-2 с заменой морально и физически устаревшего электрооборудования.

- Руководство ПАО «ТГК-14» приняло участие во Всероссийском отраслевом совещании «Об итогах прохождения субъектами электроэнергетики осенне-зимнего периода 2017-2018 годов». На заседании под руководством министра энергетики России Александра Новака выступили главы отраслевых компаний и инфраструктурных организаций.

МАЙ

- «ТГК-14» готовится к гидравлическим испытаниям тепловых сетей и отопительных систем Улан-Удэ и Читы
- ТГК-14 начала расторжение договоров на теплоснабжение с УК и ТСЖ по новым правилам.
- Международное энергетическое сотрудничество: с официальным визитом делегация ПАО «ТГК-14» посетила объекты большой энергетики города Хулун-Буир (КНР).
- Делегация Минэнерго РФ совместно с заместителем Председателя Правительства РБ по развитию инфраструктуры Евгением Луковниковым и министром транспорта РБ Сергеем Козловым посетили Улан-Удэнские ТЭЦ-1 и ТЭЦ-2. Прорабатывается вопрос по выработке оптимальных решения для завершения строительства Улан-Удэнской ТЭЦ-2.

ИЮНЬ

- В Забайкальском крае подписали коллективный договор
- В «ТГК-14» состоялось годовое общее собрание акционеров
- Оборудование котельных Улан-Удэ очищают от «накипи»: на котельных Улан-Удэ идет химическая промывка котлов.
- Улан-Удэнская ТЭЦ-1 выводит в текущий ремонт самую мощную турбину № 7
- На Улан-Удэнской ТЭЦ-1 стартовал ремонт котла №8
- «ТГК-14» проводит плановые работы на тепловых сетях в Октябрьском районе Улан-Удэ
- ТГК-14 вложит более 10,5 млн. рублей на ремонт котла №3 Читинской ТЭЦ-1
- На Приаргунской ТЭЦ заменен трубопровод острого пара турбины №1, данные работы продлят парковый ресурс паропровода.

ИЮЛЬ

- Энергетики ПАО «ТГК-14» держат на контроле ситуацию с паводком в зоне объектов энергоснабжения: в связи с подъёмом уровня воды в реке Чита на Читинской ТЭЦ-2 специалистами ПАО «ТГК-14» проводились работы по отсыпке дамбы.
- Улан-Удэ начался капитальный ремонт тепломагистрали №6 в Октябрьском районе столицы Республики. На теплосетях от П11-7/1 до жилого дома по ул. проспект Строителей, 18 заменено 380 метров ветхой трубы.
- В Республике Бурятия подписали коллективный договор
- Специалисты Всероссийского научно-исследовательского института гидротехники им. Б.Е.Веденеева посетили объекты ПАО «ТГК-14»: специалистами института разработан проект «Реконструкция существующего золоотвала Читинской ТЭЦ-2 ПАО «ТГК-14». Данный проект будет реализован в связи с исчерпанием емкости существующего золоотвала Читинской ТЭЦ-2 и для исключения вредного влияния на окружающую природную среду.

- ТГК-14 вложило около одного миллиона рублей на ремонт котла №2 Приаргунской ТЭЦ
- ПАО «ТГК-14» упростило процесс подключения к системе централизованного теплоснабжения: на официальном сайте компании разработан и запущен в эксплуатацию онлайн-сервис.

АВГУСТ

- На Улан-Удэнскую ТЭЦ-1 поступили подогреватели высокого давления для новой турбины в рамках реализации приоритетного проекта по реконструкции турбоагрегата №6.
- Реконструкция магистрального трубопровода на улице Шилова в Чите реализуется в несколько этапов
 - «ТГК-14» применяет новейшие методы очистки труб от грязи и накипи
 - Капитальный ремонт турбоагрегата ст.№2 ведется на Читинской ТЭЦ-2
 - Реконструкция повысительно-насосной станции №22 на теплосети от котельной «Юго-Западная» в городе Улан-Удэ реализуется в рамках инвестиционной программы ПАО «ТГК-14» в несколько этапов и рассчитана на 2 года.

СЕНТЯБРЬ

- В ПАО «ТГК-14» начал работу Корпоративный университет. Сорок сотрудников из всех филиалов Забайкальского края и Республики Бурятия приступили к изучению обучающих модулей, специальных видеокурсов 1 сентября 2018 года.
- На Улан-Удэнской ТЭЦ-1 продолжается реализация крупномасштабного проекта по реконструкции турбогенератора №6: разработан проект и рабочая документация, турбина и вспомогательное оборудование, насосное оборудование и оборудование системы регенерации низкого давления на складе Улан-Удэнской ТЭЦ-1; поставлена оставшаяся часть - оборудование системы регенерации высокого давления и запорная арматура. По результатам торгово-закупочных процедур определены подрядчики на демонтаж старого и монтаж нового оборудования.
- В городах Чита и Улан-Удэ, а также в поселках Приаргунск, Шерловая Гора и Каменск теплоэнергетики ПАО «ТГК-14» начали отопительный сезон

ОКТЯБРЬ

- На главной станции Улан-Удэ стартовали работы по демонтажу старой турбины №6, которая была пущена в эксплуатацию еще в 1964 году.
- Работы по замене теплоизоляции в ТГК-14 ведутся круглый год: более 14 километров тепловой изоляции обновили на теплосетях в г. Чите за 9 месяцев 2018 года с помощью скорлуп, которые произвел собственный цех изготовления тепловой изоляции филиала «Читинский энергетический комплекс» ПАО «ТГК-14».
- По приглашению ПАО «ТГК-14» общественники посетили Улан-Удэнские ТЭЦ-1 и ТЭЦ-2, также ознакомились с работой крупнейшей котельной Улан-Удэ – «Юго-Западной».
- Тимлюйская ТЭЦ отпраздновала 65-летний юбилей

НОЯБРЬ

- На Улан-Удэнской ТЭЦ-1 началась расконсервация новой турбины №6
- На Улан-Удэнской ТЭЦ-1 продолжились работы по масштабному и многолетнему техническому перевооружению действующего золоотвала, расположенного в районе ст. Тальцы.
- Специалисты подрядной организации завершили в Чите работы по строительству новой теплотрассы ДУ 300 общей протяженностью 210 метров для подключения новых жилых домов к централизованному отоплению по ул. Шилова.
- ПАО «ТГК-14» получило паспорт готовности к работе в осенне-зимний период 2018-2019 гг: теплоэнергетики ПАО «ТГК-14» подтвердили готовность ТЭЦ, котельных и тепловых сетей к работе в отопительный период 2018-2019 гг. Решение о готовности субъектов электроэнергетики оформлено приказом Минэнерго России от 14.11.2018 № 1031 «О результатах оценки готовности субъектов электроэнергетики к работе в отопительный сезон 2018 – 2019 годов».
- 18 новаторских предложений теплоэнергетиков ПАО «ТГК-14» признаны эффективными.
- В рамках инвестиционной кампании филиала «Читинская генерация» ПАО «ТГК-14» была произведена реконструкция Татауровской эстакады на Читинской ТЭЦ-2.
- Антон Владимирович Гончаров назначен директором Приаргунской ТЭЦ, входящей в состав филиала «Читинская Генерация» ПАО «ТГК-14».

ДЕКАБРЬ

- Объекты ПАО «ТГК-14» в Забайкальском крае и Республике Бурятия переведены в режим повышенной готовности из-за низких температур воздуха
- В турбинном цехе Улан-Удэнской ТЭЦ-1 специалистами ООО «Турбоэнергоремонт» г. Санкт-Петербург завершена контрольная сборка цилиндра (корпуса) новой турбины ПР-30-90/10/1,3.
- В ТГК-14 продолжают работы по замене теплоизоляции: более 15,5 километров тепловой изоляции обновили на теплосетях в г. Чите за 11 месяцев 2018 года, снижение тепловых потерь составило 10825 гигакалорий.
- Энергетики ПАО «ТГК-14» проходят пик нагрузок в Забайкалье
- Энергетикам ПАО «ТГК-14» вручены государственные награды: Врио губернатора Забайкальского края Александр Осипов вручил Медаль «За спасение погибавших» оператору центрального теплового пункта 3 района эксплуатации тепловых сетей «Читинский энергетический комплекс» филиала ПАО «ТГК-14» Галине Забавской и знак «Заслуженный энергетик Забайкальского края» начальнику электрического цеха Читинской ТЭЦ-1 «Читинская генерация» филиала ПАО «ТГК-14» Вячеславу Валерьевичу Алхимову.
- Сотрудники ПАО «ТГК-14» отмечены наградами Минэнерго: звание «Почетный энергетик» Министерства энергетики Российской Федерации получила Нурсия Сулеймановна Капустина, мастер по ремонту котельного оборудования Читинской ТЭЦ-1 филиала «Читинская генерация».
- На период новогодних праздников с 30 декабря 2018 года по 08 января 2019 года на объектах ПАО «ТГК-14», расположенных в Забайкальском крае и Республике Бурятия, установлен режим повышенной готовности, направленный на недопущение сбоев в работе оборудования.



УВАЖАЕМЫЕ АКЦИОНЕРЫ!

Прошедший 2018 год символизируется принятием принципиальных правительственных решений, определивших ближайшее будущее регионов присутствия ПАО «ТГК-14». Прежде всего, речь о том, что Республика Бурятия и Забайкальский край стали частью Дальневосточного федерального округа. Данное решение Президента Российской Федерации Владимира Путина открывает новые перспективы развития электроэнергетики. Десятки специальных программ, финансируемых из федерального бюджета, нацелены на развитие инфраструктуры. В рамках таких стратегических решений вырисовывается масштабная перспектива достроить Улан-Удэнскую ТЭЦ-2 и пустить в строй третью очередь Читинской ТЭЦ-1.

В 2018 году началась активная работа по участию ПАО «ТГК-14» в масштабной программе модернизации теплоэлектростанций. Реализация проектов по модернизации турбинного и котельного оборудования - это серьёзный вызов, который встаёт перед отраслью и станет важнейшим приоритетом в деятельности ПАО «ТГК-14» в среднесрочной перспективе.

Традиционно основными технико-экономическими показателями энергокомпании является выработка электрической и тепловой энергии. В прошедшем 2018 году станции ПАО «ТГК-14» выработали 2 853 млн. кВтч электроэнергии и 6 161 тыс. Гкал тепловой энергии. По сравнению с 2017 годом выработка электрической энергии увеличилась на 4,7%, отпуск тепла увеличился на 1,8%.

По итогам 2018 года показатель удельного расхода условного топлива на отпущенную электроэнергию составил 374,8 г/кВтч, что на 0,5% ниже показателя 2017. Удельный расход условного топлива на отпущенную тепловую энергию в 2018 году также удалось снизить на 0,5 %, и он равен 160,27 кг/Гкал. Это важный экономический аспект для энергокомпании, влияющий на снижение себестоимости производства и повышение конкурентоспособности.

С запуском масштабного проекта на базе продукта «ИНФОПРО: Планирование режимов», фактически удалось вдохнуть новую жизнь в довольно старые теплоэлектроцентрали компании. Данная система самостоятельно способна осуществлять планирование составов работающего оборудования и оптимальных режимов работы станции по выбранному критерию.

Кроме того 2018 год – это активная фаза реализации грандиозных проектов на Улан-Удэнской ТЭЦ-1 и Читинской ТЭЦ-1. В столице Бурятии начали реконструировать турбину № 6 мощностью 30 мегаватт, в Чите турбину № 1 мощностью 60 мегаватт. Перевод оборудования на противодавление позволит снизить расход топлива на производство тепловой и электрической энергии.

Ушедший год ознаменовался абсолютно новым подходом к оценке качества работы персонала компании. В ПАО «ТГК-14», после опытного проведения, стали нормой соревнования смен теплоэлектроцентралей. Позже к ним присоединились и работники котельных. В конечном итоге основной целью данного проекта является повышение заинтересованности работников станции в достижении плановых значений по показателям, влияющим на расход топлива.

Второе дыхание получило новаторское движение среди теплоэнергетиков ПАО «ТГК-14». Только за первые полгода его реализации от работников компании было получено и рассмотрено 92 рационализаторских предложения, и почти половина признаны полезными, часть уже даже реализована. По сути, внутри самой компании скрывается потенциал конструкторского бюро, и нет необходимости прибегать к помощи сторонних организаций для проведения работ по улучшению ТЭП.

ПАО «ТГК-14» - это не только оборудование электростанций, котельных, тепловых сетей, благодаря надежной работе которого в домах тысяч земляков всегда есть свет и тепло. Это в первую очередь люди – сотрудники компании, которые по праву считаются главной ценностью и ключевым ресурсом Компании. В ПАО «ТГК-14» ценят готовность сотрудников к непрерывному обучению и профессиональному развитию, умение работать в команде. В 2018 году была запущена уникальная образовательная платформа «Корпоративный университет ПАО «ТГК-14». По результатам обучения перспективные сотрудники включены в кадровый резерв компании.

Создание эффективной системы и успешная реализация приоритетных направлений в материальной и нематериальной мотивации персонала позволили обеспечить рост переменной части заработной платы в рамках поощрения сотрудников, которые нацелены на результат.

Сочетание этих условий позволяет говорить о поступательном обновлении основных производственных фондов компании, в ходе которого Компания подтверждает свой статус надежного поставщика и партнера.

Мы убеждены, что единственно верный способ достойно пройти сложные времена — это работать на результат, добиваться поставленных целей и поступательно обновлять производственные фонды компании. Решая сложные и ответственные задачи управления, менеджмент энергокомпании и Совет директоров ПАО «ТГК-14» из года в год подтверждают свой статус надежного поставщика и партнера и являются основой для стратегического развития регионов.

Председатель Совета директоров
ПАО «ТГК-14»

Валентин Санько

Генеральный директор ПАО «ТГК-14»

Алексей Лизунов

РАЗДЕЛ 1.
ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ
ОБЩЕСТВЕ



РАЗДЕЛ 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

1.1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

ПАО «ТГК-14» - генерирующая компания, созданная 7 декабря 2004 года на базе генерирующих активов ОАО «Читаэнерго» и ОАО «Бурятэнерго», объединение которых обусловлено географической близостью друг к другу двух регионов Российской Федерации. ПАО «ТГК-14» обеспечивает тепловой и электрической энергией потребителей на территории Забайкальского края и Республики Бурятия.

ПАО «ТГК-14» создано в соответствии с основными направлениями государственной политики по реформированию электроэнергетики и Проектом реформирования на основании решения Совета директоров ПАО «ЕЭС России» (Протокол № 176 от 3 сентября 2004 года), Распоряжением Правления ПАО «ЕЭС России» (№ 147 от 3 декабря 2004 года).

7 декабря 2004 года произведена государственная регистрация ОАО «ТГК-14», и с 1 февраля 2005 года Общество начало операционную деятельность. На 1 февраля 2005 года установленная мощность составила 646 МВт.

29 сентября 2006 года Межрайонная ИФНС России № 2 по г. Чите произвела государственную регистрацию реорганизации Общества в форме присоединения к нему ОАО «Читинская генерирующая компания» и ОАО «Бурятгенерация».

ПАО «ТГК-14» является правопреемником присоединенных обществ в отношении всех прав и обязанностей.

В ПАО «ТГК-14» входит шесть филиалов:

- «Читинская генерация» (структурные подразделения: Читинские ТЭЦ-1 и ТЭЦ-2, Шерловогорская ТЭЦ, Приаргунская ТЭЦ);
- «Генерация Бурятии» (структурные подразделения: Улан-Удэнские ТЭЦ-1 и ТЭЦ-2, Тимлюйская ТЭЦ);
- «Читинский энергетический комплекс» (структурные подразделения: муниципальные котельные, тепловые сети);
- «Улан-Удэнский энергетический комплекс» (структурные подразделения: муниципальные котельные, тепловые сети);
- «Читинский Теплоэнергосбыт» (структурные подразделения: Читинское отделение, Шерловогорское отделение, Приаргунское отделение);
- «Теплоэнергосбыт Бурятии» (структурные подразделения: Улан-Удэнское отделение, Тимлюйское отделение).

1.2. ГЕОГРАФИЧЕСКОЕ ПОЛОЖЕНИЕ

ПАО «ТГК-14» обеспечивает тепловой энергией потребителей на территории Забайкальского края и Республики Бурятия.

Забайкальский край и Республика Бурятия относятся к уникальному экономическому району Российской Федерации – Забайкалью. Его геополитическое положение в связи с общими границами с Китаем и Монголией позволяет говорить об имеющихся перспективах расширения географии торговли электроэнергией, включая экспортно-импортные операции.

1.3. КРАТКАЯ ИСТОРИЯ

История энергетики Забайкалья началась в 1905 году, когда в городе Верхнеудинск, позднее переименованном в Улан-Удэ, запущена первая электростанция мощностью 120 кВт. В Чите первая электростанция мощностью 155 кВт заработала в 1906 году.

В октябре 1936 года начали работу две теплоэлектроцентрали в Чите и в Улан-Удэ. Сегодня они известны как Читинская ТЭЦ-2 и Улан-Удэнская ТЭЦ-1. Станции работают на угле, добываемом на близлежащих угольных разрезах. Первоначально ТЭЦ вырабатывали только электрическую энергию. Лишь в 1959 году Чите были построены первые 8 километров тепловых сетей.

В сентябре 1953 года запущена Тимлюйская ТЭЦ. В октябре 1956 года, после четырех лет строительства, начинает свою работу Шерловогорская ТЭЦ, снабжающая электрической и тепловой энергией Забайкальский горно-обогатительный комбинат, а также 14,5 тысяч жителей поселков Шерловая Гора и Харанор.

В сентябре 1958 года в Республике Бурятия было образовано районное энергетическое управление «Бурятэнерго». В 1960 году было создано Читинское районное энергетическое управление.

В октябре 1961 года в поселке Приаргунск заканчивается строительство ТЭЦ. В декабре 1965 года созданы предприятия «Улан-Удэнские тепловые сети». Началось централизованное теплоснабжение города Улан-Удэ.

В 1965 году в Чите, после 7 лет строительства, была запущена в работу Читинская ГРЭС. Началась электрификация Забайкальской железной дороги. В 1978 году электрическая мощность ГРЭС достигла проектной величины – 520 МВт. В 1982 году Читинская ГРЭС переименована в Читинскую ТЭЦ-1.

В декабре 1991 года начинает свою работу Улан-Удэнская ТЭЦ-2. Станция обеспечивает надежное теплоснабжение 30% потребителей тепловой энергии столицы Бурятии.

Главная цель создания территориальной генерирующей компании №14 – эффективная работа на конкурентном оптовом рынке электроэнергии и в сфере теплоснабжения потребителей Забайкальского края и Республики Бурятия. Компания первой из всех ТГК начала свою операционную деятельность. В 2006 году было завершено реформирование Общества в полноценную генерирующую компанию.

1.4. СВЕДЕНИЯ О ПОЛОЖЕНИИ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ

Ключевые рынки сбыта продукции ПАО «ТГК-14» - рынки тепловой энергии территорий регионов присутствия ПАО «ТГК-14», оптовый рынок электроэнергии и мощности.

Российская система теплоснабжения является самой большой в мире, на ее долю приходится более 40 % мирового централизованного производства тепловой энергии. Рынок тепловой энергии – один из самых больших монопродуктовых рынков России.

Потребление тепловой энергии составляет в стране около 2 млрд. Гкал в год, в том числе от централизованных систем 1,4 млрд. Гкал. На производство тепловой энергии для систем теплоснабжения расходуется 320 млн. т. у. т., или 33% потребления первичной энергии в России.

Российское централизованное теплоснабжение состоит из 50 тыс. локальных систем, обслуживаемых 18-ю тысяч предприятий.

ПАО «ТГК-14» осуществляет теплоснабжение потребителей на территории двух субъектов федерации:

- Забайкальского края:

Административный центр субъекта – город Чита;

Посёлок городского типа Приаргунск Приаргунского района;

Посёлок городского типа Шерловая Гора Борзинского района;

- Республики Бурятия:

Административный центр субъекта – город Улан-Удэ;

Посёлок городского типа Каменск Кабанского района.

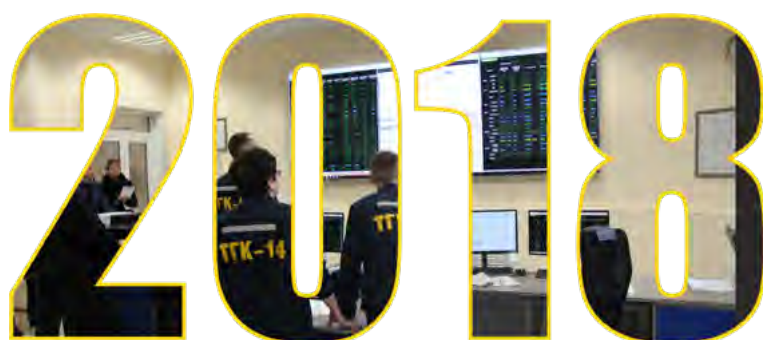
Доля ПАО «ТГК-14» в объеме полезного отпуска тепла составляет 25 % в Забайкальском крае и 35 % в Республике Бурятия

На территориях, входящих в зону ответственности ПАО «ТГК-14» по теплоснабжению компания занимает монопольное положение, является единой теплоснабжающей организацией (ЕТО). Статус ЕТО определен в схемах теплоснабжения соответствующих городов и поселений.

Особенностью оборота электрической энергии и мощности является сложная структура финансовых потоков и отличие их от физического процесса потребления и производства электроэнергии. Поскольку география потребителей Общества (как и других поставщиков на ОРЭМ) охватывает обе ценовые зоны, то в общем можно считать, что конкурентами для электростанций Общества являются все Поставщики на ОРЭМ, число электростанций которых превышает 500. Однако в силу сетевых ограничений в энергосистемах Забайкальского края и Республики Бурятия основными конкурентами Общества можно рассматривать электростанции, расположенные в данных регионах.

В связи с ограничениями перетока мощности по транзиту Чита-Бурятия в Забайкальской энергосистеме существует зависимость цены РСВ от ценовых заявок субъектов ОРЭ Забайкальского края. Основными конкурентами в энергосистеме Забайкальского края станциям ПАО «ТГК-14» являются: Харанорская ГРЭС и ТЭЦ ППГХО. В энергосистеме Республики Бурятия складывается аналогичная ситуация.

РАЗДЕЛ 2. СТРАТЕГИЯ



РАЗДЕЛ 2. СТРАТЕГИЯ

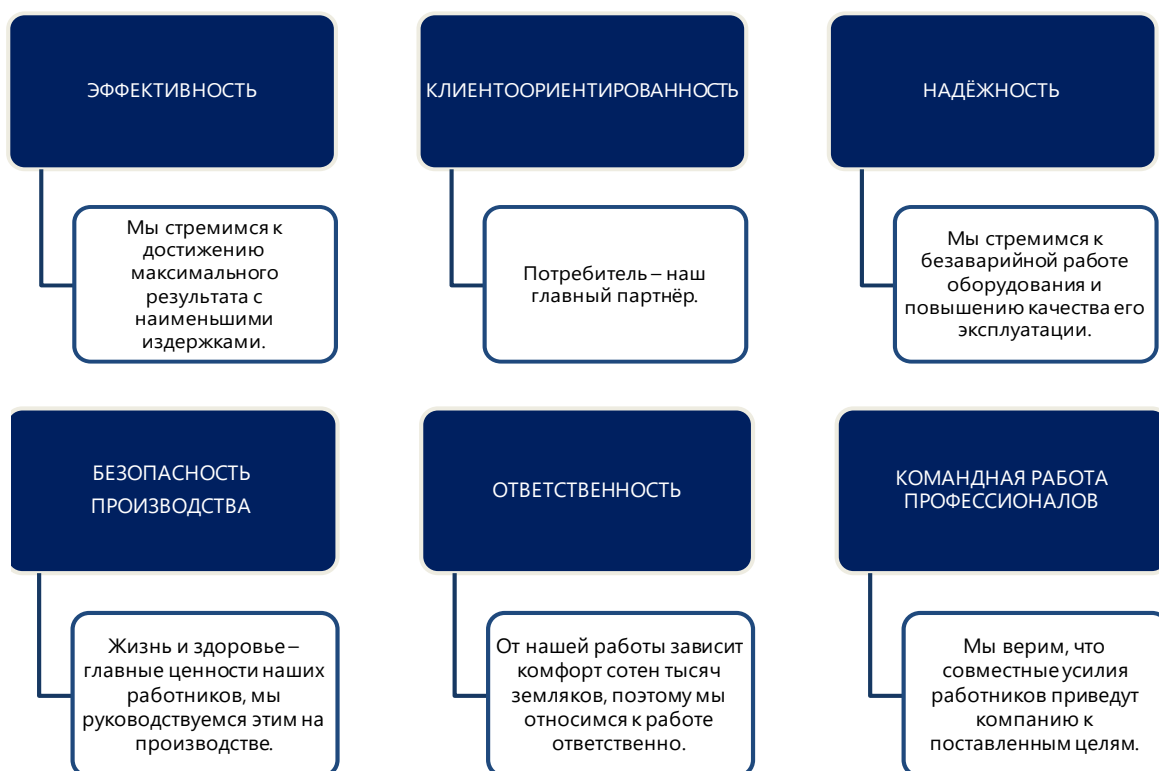
2.1. МИССИЯ И СТРАТЕГИЧЕСКИЕ ЦЕЛИ



СТРАТЕГИЧЕСКИЕ ПРИОРИТЕТЫ ОБЩЕСТВА:

- Обеспечение безубыточности тепловой энергии.
- Обеспечение собираемости платежей за тепловую энергию на уровне 99%.
- Обеспечение роста выручки от реализации тепловой энергии темпом, опережающим темп роста тарифа на тепловую энергию.
- Обеспечение конкурентоспособности продукции – стоимость тепловой энергии от источников ПАО «ТГК-14» должна быть ниже себестоимости производства тепла на альтернативных для потребителя источниках тепловой энергии.
- Снижение топливной составляющей себестоимости тепловой и электрической энергии.
- Продвижение интересов Общества на всех уровнях власти.
- Последовательное внедрение современных технологий менеджмента.
- Сохранение установленной электрической мощности электростанций.
- Повышение конкурентоспособности Общества как работодателя.
- Рост производительности труда.
- Эффективное управление численностью персонала с учетом внедрения новой техники и современных технологий.
- Привлечение и закрепление в Обществе персонала необходимой квалификации.
- Развитие корпоративной культуры, направленной на повышение престижа, улучшения имиджа Общества во внутренней и внешней среде.

ЦЕННОСТИ КОМПАНИИ:



КОНЦЕПЦИЯ СТРАТЕГИИ:

Сохранение рыночных позиций по стратегическим продуктам (электрическая энергия и мощность, тепловая энергия и мощность) с обеспечением роста операционной эффективности и непрерывности производства.

2.2. АНАЛИЗ КОНКУРЕНТОВ

Особенностью оборота электрической энергии и мощности является сложная структура финансовых потоков и отличие их от физического процесса потребления и производства электроэнергии. Поскольку география потребителей Общества (как и других поставщиков на ОРЭМ) охватывает обе ценовые зоны, то в общем можно считать, что конкурентами для электростанций Общества являются все Поставщики на ОРЭМ, число электростанций которых превышает 500. Однако в силу сетевых ограничений в энергосистемах Забайкальского края и Республики Бурятия основными конкурентами Общества можно рассматривать электростанции, расположенные в данных регионах. Основные характеристики данных электростанций приведены в таблице.

ОСНОВНЫХ ХАРАКТЕРИСТИКИ ЭЛЕКТРОСТАНЦИЙ, РАСПОЛОЖЕННЫХ В РЕГИОНАХ НАХОЖДЕНИЯ ТЭЦ ОБЩЕСТВА

Наименование компании	Наименование электростанции	Мощность установленная, МВт	Зона свободного перетока	Вид рынка мощности (2018 г.)	Цена на мощность (на 31.12.2018 г.), тыс. руб./МВт в месяц	Доля, %
АО «Интер РАО - Электрогенерация»	Харанорская ГРЭС, ТГ-1,2	430	Чита	КОМ	198	27
АО «Интер РАО - Электрогенерация»	Харанорская ГРЭС, ТГ-3	235	Чита	ДПМ	2 671	14
АО «ОТЭК»	Краснокаменная ТЭЦ (ППГХО)	410	Чита	КОМ	198	26
АО «Интер РАО - Электрогенерация»	Гусиноозерская ГРЭС ТГ-2,3,5,6	750	Сибирь	КОМ	198	56
АО «Интер РАО - Электрогенерация»	Гусиноозерская ГРЭС ТГ-4	210	Сибирь	ДПМ	1 143	15
АО «Интер РАО - Электрогенерация»	Гусиноозерская ГРЭС ТГ-1	170	Сибирь	КОМ	198	14

АО «Интер РАО - Электрогенерация» объединяет российские генерирующие активы Группы «Интер РАО», за исключением электростанций в Омской, Томской областях и Башкирии.

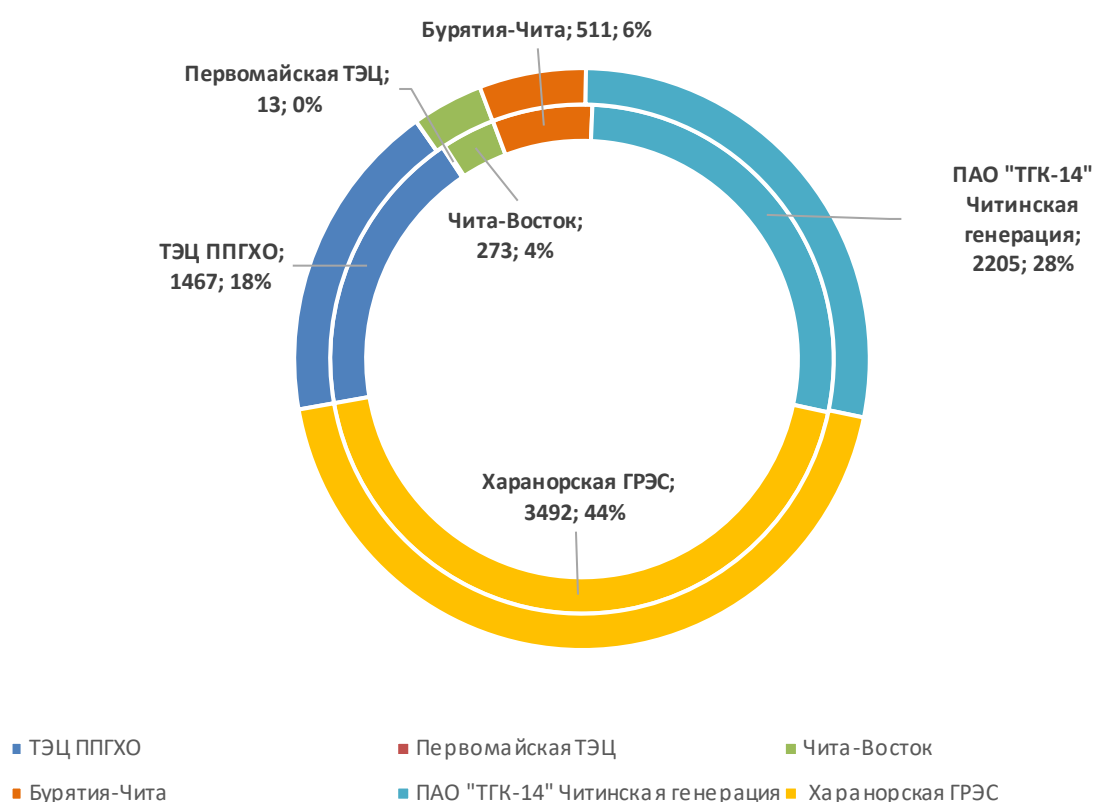
В состав АО «Интер РАО - Электрогенерация» входят 21 крупнейших электростанций суммарной установленной мощностью 22,8 ГВт.

Акционерное общество «Объединённая теплоэнергетическая компания». Сокращённое наименование – АО «ОТЭК». Осуществляет управление неатомным теплоэнергетическим комплексом ГК "РОСАТОМ".

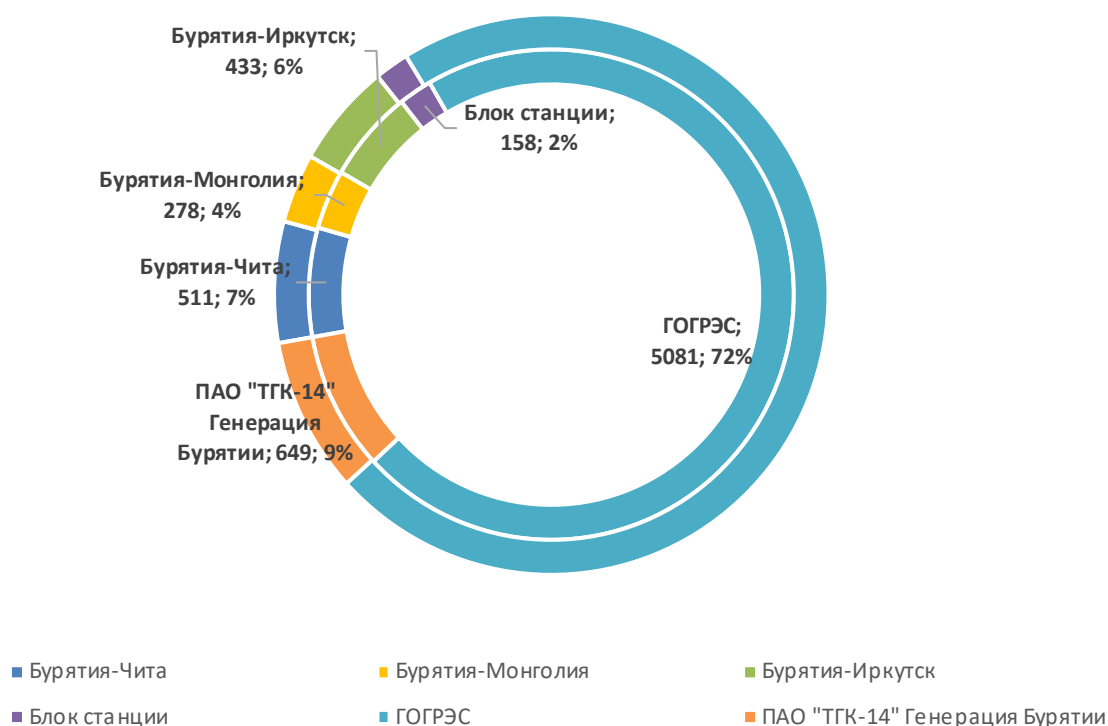
В связи с ограничениями перетока мощности по транзиту Чита-Бурятия в забайкальской энергосистеме существует зависимость цены РСВ от ценовых заявок субъектов ОРЭМ Забайкальского края. Основными конкурентами в энергосистеме Забайкальского края станциям ПАО «ТГК-14» являются: Харанорская ГРЭС и ТЭЦ ППГХО. В силу того, что тариф на производство электроэнергии этих поставщиков близок к тарифу основного производителя электроэнергии Читинской ТЭЦ-1, то следует ожидать цен РСВ на уровне средневзвешенного тарифа этих трех поставщиков с учетом их объемов поставок и влияния перетока с запада энергосистемы. Кроме того, наличие сетевых ограничений в Забайкальской энергосистеме приводит к «запиранию» сечений и снижению цен РСВ. С пуском вставки постоянного тока на ПС Могоча в восточной части Забайкальской энергосистемы возможно изменение цен РСВ, связанное с изменением баланса электроэнергии. В энергосистеме Республики Бурятия складывается аналогичная ситуация, однако в связи с наличием сетевых ограничений в Забайкалье, цена в РСВ несколько выше.

Объемы производства электроэнергии в Забайкальском крае и Республике Бурятии в 2018 году показаны на рисунках:

ОБЪЕМЫ ПРОИЗВОДСТВА ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ
В ЗАБАЙКАЛЬСКОЙ ЭНЕРГОСИСТЕМЕ В 2018 ГОДУ, МЛН. КВТЧ;
% ОТ ПОТРЕБЛЕНИЯ ЭНЕРГОСИСТЕМЫ



ОБЪЕМЫ ПРОИЗВОДСТВА ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ
В ЭНЕРГОСИСТЕМЕ РЕСПУБЛИКИ БУРЯТИЯ В 2018 ГОДУ, МЛН. КВТЧ;
% ОТ ПОТРЕБЛЕНИЯ ЭНЕРГОСИСТЕМЫ



Новыми конкурентами на рынках электроэнергии и мощности могут стать новые генерирующие объекты, расположенные в ценовых зонах ОРЭМ или на розничном рынке в зонах присутствия ТЭЦ Общества.

Также необходимо отметить, что ввод новых мощностей достаточно капиталоемкий процесс. Строительство 1 МВт угольной генерации составляет около 50-70 тыс. руб./кВт. Соответственно ввод новой ТЭС на территориях Забайкальского края или Республики Бурятии мощностью около 200 МВт можно оценить около 20-25 млрд. руб. Вложенные инвестиции возможно окупить только при использовании механизма – новое генерирующие оборудование (НГО).

С учётом изложенного, следует отметить ключевые направления повышения конкурентоспособности ТЭЦ Общества на рынке электроэнергии:

1. снижение удельного расхода топлива на выработку электрической энергии путём реализации мероприятий по реконструкции и модернизации генерирующего оборудования ТЭЦ;
2. внедрение программных комплексов, позволяющих оперативно просчитывать оптимальный режим ТЭЦ и распределение нагрузки между агрегатами (оптимальным является режим, при котором финансовый результат на рынке максимален) с учётом режимной ситуации в энергосистеме и тепловой нагрузки;
3. снижение цены топлива путём оптимизации структуры сжигаемых видов топлива и приобретения собственного угольного разреза.

2.3. УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ – ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ФАКТОРОВ РИСКА

Согласно требованию Федерального закона от 19.07.2018 № 209-ФЗ «О внесении изменений в федеральный закон «Об акционерных обществах» с 01 сентября 2018 года «В публичном обществе должны быть организованы управление рисками и внутренний контроль. Совет директоров публичного общества утверждает внутренние документы общества, определяющие политику общества в области организации управления рисками и внутреннего контроля».

В исполнение данного требования разработана Обществом и утверждена Советом директоров **Политика в области внутреннего контроля и управления рисками**, в которой установлены общие принципы внедрения, организации, функционирования и взаимной интеграции систем внутреннего контроля и управления рисками (СВКиУР), определены цели и задачи, субъекты процесса ВКиУР и их функции, порядок оценки эффективности СВКиУР.

Ключевыми компонентами системы управления рисками являются: стратегия Общества, внутренние регулирующие документы, система отчетности, процессы контроля и планирования, система внутреннего контроля и внутренний аудит.

Задачами системы управления рисками являются:

- обеспечение обоснованного уровня уверенности Совета директоров и исполнительных органов управления в достижении целей Общества;
- обеспечение надежного технологического функционирования генерирующих объектов и тепловых сетей Общества;
- разработка и оценка комплекса мероприятий по предотвращению рискованных ситуаций и минимизации ущерба в случае их наступления;
- предупреждение возникновения рисков на основе их систематического прогнозирования и оценки;
- создание и развитие управленческих инструментов и механизмов, обеспечивающих эффективное управление рисками;
- обеспечение сохранности активов и эффективное использование ресурсов Общества.

Ответственность за разработку и выполнение мероприятий по управлению рисками и дальнейший их мониторинг несут владельцы риска – руководители подразделений на всех уровнях управления. Владельцами рисков назначаются руководители тех подразделений, на цели которых оказывает прямое влияние рассматриваемый риск. В случае если необходимо выполнение мероприятия по управлению риском подразделением, не находящимся в зоне ответственности владельца риска, такое мероприятие согласовывается владельцем риска с подразделением, потенциально ответственным за выполнение данного мероприятия.

Мероприятия по управлению рисками включают в себя:

1) Принятие риска – риск принимается, если все доступные способы его снижения не являются экономически целесообразными по сравнению с ущербом, который может нанести реализация риска или, когда риск является неподконтрольным Обществу.

2) Избегание риска – реализуется путем прекращения либо ограничения определенного вида деятельности, либо путем отказа от источника риска.

- 3) Передача риска – передача всего или части риска третьим лицам.
- 4) Снижение риска – меры, направленные на снижение вероятности или воздействия от наступления риска.
- 5) Диверсификация – воздействие на источник риска.

На деятельность ПАО «ТГК-14» оказывает влияние целый ряд рисков, которые могут значительно повлиять на операционную эффективность, активы и прибыль компании. Все риски условно можно разделить на внешние и внутренние.

Внешние риски включают в себя следующие факторы: политические (Political), экономические (Economic), социальные (Social), технологические (Technological), законодательные (Legislative), экологические (Environmental), конкурентные (Competitive) и риски контрагентов (Counterparties).

Внутренние риски выражаются в недостатке контроля над процессом; в недостатке ресурсов у процесса: финансовых, технических, человеческих, информационных, административных; в «узких местах» процесса; во влиянии «человеческого фактора».

ПОЛИТИЧЕСКИЕ РИСКИ

Риск принятия неблагоприятных для Общества тарифно-балансовых решений непосредственно связан с регулированием тарифов на тепловую и электрическую энергию. Утвержденный индекс роста тарифов не всегда соответствует росту цен на продукцию, работы и услуги, необходимые для производства и передачи энергии, а также для своевременного ремонта или замены изношенного оборудования, которые необходимы для надежного и качественного энергоснабжения.

Для уменьшения указанного риска Общество реализует различные проекты по снижению операционных затрат, в частности реализует программу управления издержками. Общество привлекает внешние источники финансирования текущей деятельности и предпринимает значительные меры, направленные на предупреждение возникновения риска, среди которых: качественное обоснование расходов на теплоснабжение, досудебное оспаривание несоответствующих отраслевому законодательству тарифных и балансовых решений, реализация программы снижения производственных издержек.

ЗАКОНОДАТЕЛЬНЫЕ (ПРАВОВЫЕ) РИСКИ

Правовые риски, связанные с неоднозначным толкованием норм законодательства, могут вести к некорректному исчислению и уплате налогов и других обязательных платежей. Для их снижения в ПАО «ТГК-14» ведется работа по контролю над соответствием расчетов налогооблагаемой базы действующему законодательству.

Правовые риски, связанные с ограничениями по способам защиты общества - субъекта естественной монополии от недобросовестных потребителей, бездействием местных органов власти при взыскании задолженности за потребленную тепловую и электрическую энергию.

Кроме того, существуют риски, связанные с изменением законодательства, а также нарушениями в оформлении документов и сопровождением деятельности Общества. Для минимизации таких рисков Общество осуществляет своевременное отслеживание изменений, произошедших в законодательстве Российской Федерации, судебной и административной практике. Контроль правовых рисков осуществляется в ходе обязательной юридической проверки и правовой оценки документации, сопровождающей бизнес-процессы Общества.

Среди правовых рисков также выделяются корпоративное мошенничество,

коррупция и хищения, которые могут наносить ощутимый ущерб Обществу. Энергетическая отрасль связана с эксплуатацией опасных производственных объектов, где любое мошенничество может привести к негативным последствиям и отразиться на безопасности персонала, объекта, населения и окружающей среды. Именно поэтому любые формы мошенничества в нашей отрасли недопустимы.

С целью предотвращения коррупционных рисков в Обществе функционирует круглосуточная единая горячая линия, которая позволяет организовать сбор и обработку информации о признаках и фактах мошенничества, коррупции и других нарушений Кодекса деловой этики.

ЭКОЛОГИЧЕСКИЕ РИСКИ

Операционная деятельность Общества сопряжена с рисками в части промышленной и экологической безопасности, здравоохранения, свойственными отрасли электроэнергетики. Общество несет и будет нести существенные капитальные и операционные расходы для выполнения жестких требований российского законодательства и государственного регулирования в отношении охраны окружающей среды, здравоохранения и промышленной безопасности.

Основные действия Общества по уменьшению экологических рисков: реализация экологической политики и актуализация программ повышения экологической эффективности филиалов, направленных на снижение объема выбросов и сбросов загрязняющих веществ, объема размещения отходов (реконструкция золоуловителей и переход на уголь с меньшей зольностью, реконструкция и рекультивация золоотвалов, переход на замкнутый цикл с целью уменьшения потребления воды), повышение компетентности, осведомленности и культуры персонала в области охраны окружающей среды, здоровья и промышленной безопасности, регулярное информирование заинтересованных сторон о действиях Общества, направленных на улучшение экологической обстановки в регионах присутствия Общества.

Помимо этого, существует риск получения убытков в связи с неблагоприятными погодными условиями (пожары, наводнения и т.д.). В Обществе разработаны планы чрезвычайных действий при реализации рисков природного характера, способных привести к ограничению производства энергии, программы оперативных переключений нагрузки на другие источники энергоснабжения. Кроме того, существует страховая программа, снижающая влияние рисков, связанных с повреждением ключевых основных фондов.

СОЦИАЛЬНЫЕ РИСКИ

Социальные риски для ПАО «ТГК-14» связаны с дотационным статусом региональных и муниципальных бюджетов, их зависимостью от бюджета вышестоящего уровня, что обуславливает риск несвоевременного полного взаиморасчета по поставкам тепловой энергии муниципальным и региональным потребителям. Также социальный риск находит проявление в общем снижении покупательной способности населения, связанный с ростом безработицы, высоким уровнем кредитной нагрузки населения, отсутствием роста реальных доходов населения.

Репутационные риски возникновения убытков вследствие снижения объемов реализации, обусловленные формированием негативного представления о финансовом положении Общества и качестве реализуемой им продукции, оцениваются Обществом как незначительные ввиду особенностей функционирования рынков ключевых видов продукции (тепловая энергия и электрическая энергия) и

положения Общества на соответствующих рынках.

Общество уделяет большое внимание вопросам формирования положительной деловой репутации среди клиентов, бизнес-сообщества и GR-окружения. Среди мероприятий, проводимых Обществом, можно выделить следующие: участие в реализации национальных проектов и федеральных целевых программ на территориях присутствия ПАО «ТГК-14», развитие онлайн сервисов по техприсоединению к тепловым сетям через Личный кабинет, оперативное оповещение о проводимых ремонтно-восстановительных работах на Интерактивной карте ЖКХ, запуск и популяризация Мобильного приложения «ТГК-14», проведение поощрительных и стимулирующих акций, реализация Call-центра, переход на прямые платежи, участие в благотворительных и экологических акциях, общественных городских, краевых и республиканских мероприятиях, регулярное освещение деятельности Общества в СМИ, на собственном и городских интернет-порталах и т.д.

■ КОНКУРЕНТНЫЕ РИСКИ

На свободном рынке электроэнергии цена складывается под влиянием спроса и предложения. При этом на рынке конкурируют электростанции, использующие различные технологии производства электрической энергии (тепловые электрические станции на органическом топливе, атомные электростанции, гидроэлектростанции и др.). На электростанциях Общества в качестве основного топлива используется органическое топливо – уголь.

В случае увеличения доли реализации электроэнергии, произведённой гидроэлектростанциями в общем объёме реализации электроэнергии в ценовой зоне оптового рынка электроэнергии и мощности, цена на электроэнергию может сложиться ниже себестоимости производства электроэнергии на электростанциях Общества. В таком случае Общество понесёт убытки.

Для обеспечения конкурентоспособности на рынке электроэнергии Общество реализует мероприятия по реконструкции и модернизации основного оборудования, направленные на снижение удельного расхода топлива на производство электроэнергии, а также мероприятия, направленные на снижение цены топлива.

■ РИСКИ КОНТРАГЕНТОВ

Доля затрат Общества на топливо в структуре себестоимости производства составляет около 50%. Рост цены на уголь способен привести к ухудшению финансово-экономического состояния Общества.

Для снижения вероятности и последствий наступления риска Обществом непрерывно реализуются следующие меры: заключение долгосрочных договоров поставки топлива с проверенными контрагентами, реализация энергоэффективных мероприятий, направленных на снижение производственных издержек и повышение экономии топлива.

■ ЭКОНОМИЧЕСКИЕ РИСКИ

Увеличение инфляции, темпов роста цен на товарно-материальные ценности закупочной программы может привести к росту затрат ПАО «ТГК-14», замедлению оборачиваемости запасов и активов, росту дебиторской задолженности ввиду снижения платёжеспособности контрагентов и стать причиной низких показателей рентабельности и падения прибыли. В целях нейтрализации данного риска Обществом на постоянной основе проводится кампания по сокращению издержек.

Риск ликвидности связан с возможными кассовыми разрывами. Для его минимизации в ПАО «ТГК-14» введено суточное планирование денежных поступлений и выплат, создан резервный фонд для покрытия непредвиденных убытков.

Риск изменения процентных ставок: Отраслевая принадлежность Общества предопределяет высокую капиталоемкость, по этой причине у Общества может возникать потребность в привлечении значительных объёмов заёмного финансирования для реализации инвестиционных мероприятий, направленных на развитие производства. Кроме того, Общество регулярно привлекает заёмное финансирование на цели пополнения оборотных средств. Увеличение процентных ставок по заёмному финансированию приведёт к росту расходов Общества на обслуживание задолженности, что может негативно отразиться на финансовом состоянии Компании.

Общество управляет указанным риском, стремясь к оптимальному соотношению собственного и заёмного капитала и увеличения доли займов со сроком погашения свыше одного года. При заключении кредитных договоров специалисты Общества проводят переговоры для сокращения интервала между процентными выплатами и снижения процентной ставки. Кредитные договоры заключаются в валюте Российской Федерации, осуществляется проведение тендеров на оказание услуг по кредитованию с российскими банками с фиксированной процентной ставкой на весь период кредитования.

Высокая инфляция способна оказывать негативное влияние на деятельность Общества. Такое влияние может проявляться в опережающем росте расходов, необеспеченных доходами по регулируемым видам деятельности, обесценении дебиторской задолженности, увеличении потребности в заёмном финансировании, сопровождающемся ростом расходов на обслуживание долга.

Управление риском осуществляется посредством реализации программы управления издержками и реализации комплекса мер, направленных на недопущение роста задолженности потребителей.

Риск, связанный с изменением потребления тепловой энергии. Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации, в субъектах Дальневосточного федерального округа – Забайкальском крае и Республике Бурятия. В силу климатических характеристик указанных регионов, со стороны населения и предприятий, осуществляющих деятельность на соответствующей территории, существует устойчивый спрос на тепловую энергию. Понижение температуры наружного воздуха влечёт рост спроса на тепловую энергию. Повышение температуры наружного воздуха, напротив, приводит к сокращению объёма реализации тепловой энергии.

Отклонения от плановой величины полезного отпуска тепловой энергии учитываются при расчёте тарифа на тепловую энергию в периоде регулирования, следующем за отчётным периодом. Таким образом, риск не может оказать значительного влияния на долгосрочные цели Общества.

ОПЕРАЦИОННЫЕ РИСКИ

В целях снижения операционных рисков в ПАО «ТГК-14» разработана Бизнес-стратегия на тепловых рынках Забайкальского края и Республики Бурятия. Постоянно повышается профессиональный уровень менеджеров и специалистов, создается кадровый резерв.

В отношении возникающих рисков по операционной деятельности Общества,

связанных с просрочкой оплаты за отпущенную энергию или поставки товарно-материальных ценностей, создаются бухгалтерские резервы, призванные обеспечить объективное отражение финансового результата за отчетный период.

ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЕ (ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ) РИСКИ

К рискам производства Общество относит риски, связанные с внеплановым изменением режима работы генерирующего оборудования. Основными источниками таких рисков являются: снижение надежности работы оборудования в результате его морального и физического износа, сбои в работе устройств релейной защиты и противоаварийной автоматики основного электротехнического и генерирующего оборудования, ненадлежащая эксплуатация оборудования.

Общество осуществляет защиту от производственных рисков путем выполнения плановых мероприятий по повышению надежности энергосистемы, а также создания запасов топлива, запчастей, материалов. При реализации производственной программы приводится детальный анализ возможных рисков ситуаций, обеспечивается страхование имущества, опасных производственных объектов, средств транспорта, гражданской ответственности, страхование персонала от несчастных случаев, медицинское страхование.

Действия Общества для уменьшения данных рисков: реализация целевых программ повышения надежности эксплуатации оборудования и совершенствования процессов управления производством, повышение уровня квалификации оперативного персонала, планирование и контроль исполнения ремонтной программы, испытания оборудования до и после ремонтов, техническое перевооружение и реконструкция основных фондов, своевременное и качественное техническое обслуживание устройств релейной защиты и противоаварийной автоматики, страхование имущества и опасных производственных объектов, страхование персонала от несчастных случаев и заболеваний, хеджирование финансовых последствий реализации рисков путем страхования перерывов в производстве.

РАЗДЕЛ 3. КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ



РАЗДЕЛ 3. КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

3.1. РАБОТА ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров Общества
- Совет директоров Общества
- Правление
- Генеральный директор

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является **Ревизионная комиссия**.

3.1.1. ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества, принимающим решение по наиболее важным вопросам деятельности. Посредством участия в Общем собрании акционеры реализуют свое право на участие в управлении Обществом, в том числе избирают Совет директоров Общества, Ревизионную комиссию, принимают решение об утверждении годовых отчетов, годовой бухгалтерской отчетности, а также распределении прибыли и убытков по результатам финансового года.

Порядок подготовки и проведения Общего собрания акционеров определяется Положением о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров Публичного акционерного общества «ТГК-14», утвержденным Общим собранием акционеров Общества (Протокол № 19 от 09.06.2017).

Основные решения Общего собрания акционеров:

В 2018 году на годовом общем собрании акционеров, состоявшегося 08 июня, акционерами утвержден Годовой отчет Общества за 2017 год, годовая бухгалтерская отчетность и распределение прибыли. Общим собранием акционеров избран новый состав Совета директоров, Ревизионной комиссии и утвержден аудитор Общества.

Так же на общем собрании акционеров были приняты решения по вопросам выплат вознаграждений и компенсаций Совету директоров и ревизионной комиссии

3.1.2. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ

Совет директоров является коллегиальным органом управления, определяющим стратегию развития Общества и осуществляющим контроль над деятельностью исполнительных органов. Совет директоров занимает центральное место в системе корпоративного управления.

Порядок деятельности Совета директоров определяется Положением о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Публичного акционерного общества «ТГК-14», утвержденным Общим собранием акционеров Общества (Протокол № 19 от 09 июня 2017 г.).

Основные решения Совета директоров:

Деятельность Совета директоров ПАО «ТГК-14» в 2018 году была направлена на формирование необходимых условий для сохранения стабильности работы Общества и его развития как генерирующей компании, расположенной в двух субъектах РФ – Забайкальский край, Республика Бурятия, в том числе, как компании работающей на конкурентном оптовом рынке электроэнергии и в сфере теплоснабжения

потребителей, повышение капитализации и инвестиционной привлекательности Общества, обеспечение действенного контроля за инвестиционной и финансово-хозяйственной деятельностью, соблюдение прав акционеров.

В ходе своей работы Совет директоров ПАО «ТГК-14» последовательно реализовывал основную задачу, с определением приоритетных направлений деятельности ПАО «ТГК-14», стратегии его развития.

Деятельность Совета директоров ПАО «ТГК-14» осуществлялась на основе утвержденного плана работы. В 2018 году было проведено 15 заседаний Совета директоров Общества, из них 4 – в очной форме, 11 – в форме заочного голосования, на которых было рассмотрено 112 вопросов.

К наиболее важным решениям, принятым Советом директоров в течение отчетного года, можно отнести следующие:

- согласование внесения изменений в Инвестиционную программу Общества;
- утверждение внутренних документов, регулирующих вопросы корпоративного управления, таких как: Положение об оценке деятельности Совета директоров, комитетов Совета директоров и членов Совета директоров Общества, Программа введения в курс дел впервые избранных членов Совета директоров ПАО «ТГК-14», Политика в области внутреннего контроля и управления рисками ПАО «ТГК-14»;
- прекращение полномочий и утверждение Генерального директора Общества на новый срок;
- согласование кандидатуры на должность первого заместителя генерального директора по технической политике – технического директора ПАО «ТГК-14».
- одобрение коллективного договора подразделений ПАО «ТГК-14», находящихся на территории Забайкальского края и республики Бурятия на 2018 год
- утверждение Бизнес – плана и Инвестиционной программы, Программы благотворительной деятельности Общества, на 2019 год;
- избрание составов Комитетов при Совете директоров;
- избрание Председателя Совета директоров;
- утверждение страховщиков Общества для заключения договоров страхования гражданской ответственности Общества, как владельца транспортных средств (ОСАГО) и договоров добровольного страхования транспортных средств Общества от ущерба, хищения или угона (КАСКО), страхования имущества и опасных производственных объектов на 2018 год,
- рассмотрение предложений Общества по развитию новых направлений деятельности Общества (ДПМ – модернизация).
- избрание составов органов управления и контроля.

СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПАО «ТГК-14»

08 июня 2018 года состоялось годовое общее собрание акционеров, по результатам которого Совет директоров Общества был избран в следующем составе:

САНЬКО ВАЛЕНТИН МИХАЙЛОВИЧ

ПРЕДСЕДАТЕЛЬ СОВЕТА
ДИРЕКТОРОВ

Возраст: 56 лет

Гражданство: Российская
Федерация

Образование: Высшее

Текущее место работы и должность:

ОАО «РЖД» – Директор по энергетическому комплексу

Места работы/должности за последние пять лет:

с 2010 по 2012 – ОАО «РАО Энергетические системы Востока», Советник генерального директора;

с 2014 по 2015 – ОАО «Скоростные магистрали», советник генерального директора;

с 2015 по 24.04.2016 – ОАО «РЖД», советник президента;

с 2015 по 24.04.2016 – филиал ОАО «РЖД», директор Трансэнерго;

с 25.04.2016 по н/вр – ОАО «РЖД», директор ОАО «РЖД» по энергетическому комплексу – начальник Трансэнерго – филиала ОАО «РЖД».

Дата первого избрания в Совет директоров: 03 июня 2016 года

Дата последнего избрания в Совет директоров: 08 июня 2018 года

Информация о предъявлении исков: иски к члену Совета директоров не предъявлялись

Информация о владении акциями общества: акциями Общества не владеет

МЯСНИК ВИКТОР ЧЕСЛАВОВИЧ

ЗАМЕСТИТЕЛЬ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ
СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

Возраст: 60 лет

Гражданство: Российская
Федерация

Образование: Высшее

Текущее место работы и должность:

Начальник Дирекции капитального ремонта и реконструкции объектов электрофикации и электроснабжения железных дорог – филиал ОАО «РЖД»

Места работы/должности за последние пять лет:

с 2012 по 2015 г. – международная организация «Евразийская экономическая комиссия», директор Департамента энергетики;

с 2015 по 2017 г. – ПАО «ТГК-14», генеральный директор.

с 05.2017 по н/вр – Начальник дирекции капитального ремонта и реконструкции объектов электроснабжения.

Дата первого избрания в Совет директоров: 03 июня 2016 года

Дата последнего избрания в Совет директоров: 08 июня 2018 года

Информация о предъявлении исков: иски к члену Совета директоров не предъявлялись

Информация о владении акциями общества: акциями Общества не владеет

ЛИЗУНОВ АЛЕКСЕЙ АНАТОЛЬЕВИЧ**ЧЛЕН СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ**

Возраст: 48 лет

Гражданство: Российская
Федерация

Образование: Высшее

Текущее место работы и должность:

Генеральный директор ПАО «ТГК-14»

Места работы/должности за последние пять лет:С 2006 по 2016 - ПАО "ТГК-14" Заместитель
генерального директора по технической политике
- технический директор;С 2016 по 2017 - ПАО "ТГК-14" Первый заместитель
генерального директора по технической политике
- технический директор;С 05.2017 по 09.2017 ПАО "ТГК-14" Исполняющий
обязанности генерального директора;С 09.2017 по н/вр ПАО "ТГК-14" Генеральный
директор.

Дата первого избрания в Совет директоров: 08 июня 2018 года

Дата последнего избрания в Совет директоров: 08 июня 2018 года

Информация о предъявлении исков: иски к члену Совета директоров не предъявлялись

Информация о владении акциями общества: Доля принадлежащих обыкновенных акций
эмитента: 0.000001%**ЛИСАВИН АНДРЕЙ
ВЛАДИМИРОВИЧ****ЧЛЕН СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ**

Возраст: 43 года

Гражданство: Российская
Федерация

Образование: Высшее

Текущее место работы и должность:ООО "ЭНЕРГОПРОМСБЫТ" - Генеральный
директор**Места работы/должности за последние пять лет:**С 2007 по 2011 Региональная служба по
тарифам Ростовской области - Начальник отдела
регулирования тарифов топливно-энергетического
комплекса, Заместитель руководителя
региональной службы по тарифам - начальник
управления по тарифному регулированию
Отраслей ТЭК;С 2011 по 2014 ОАО "Холдинг МРСК (ПАО "Россети")
Заместитель руководителя центра стратегии
развития ДЗО - Начальник управления реализации
стратегии Департамента стратегического развития;С 2014 по 2016 Министерство тарифного
регулирования Калужской области, Министр;С 10.2016 по 03.2017 ТРАНСЭНЕРГО - филиал
"ОАО "РЖД" - Начальник отдела экономикиС 2017 по н/вр ООО "ЭНЕРГОПРОМСБЫТ"
Генеральный директор.

Дата первого избрания в Совет директоров: 08 июня 2018 года

Дата последнего избрания в Совет директоров: 08 июня 2018 года

Информация о предъявлении исков: иски к члену Совета директоров не предъявлялись

Информация о владении акциями общества: акциями Общества не владеет

ЖУКОВ НИКОЛАЙ ИВАНОВИЧ

ЧЛЕН СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

Возраст: 48 лет

Гражданство: Российская
Федерация

Образование: Высшее

Текущее место работы и должность:

АО «УК «ТРАНСФИНГРУП», Генеральный директор

Места работы/должности за последние пять лет:

с 2011 по 2015 – ОАО «РЖД», Заместитель
начальника департамента корпоративных
финансов.

С 2015 по н/вр – Генеральный директор АО «УК
«Трансфингрупп»

Дата первого избрания в Совет директоров: 06 сентября 2012 года

Дата последнего избрания в Совет директоров: 08 июня 2018 года

Информация о предъявлении исков: иски к члену Совета директоров не предъявлялись

Информация о владении акциями общества: акциями Общества не владеет

БАДЫРХАНОВ АРСЕН
МАКСУТОВИЧ

ЧЛЕН СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

Возраст: 35 лет

Гражданство: Российская
Федерация

Образование: Высшее

Текущее место работы и должность:

АО «УК «ТРАНСФИНГРУП», заместитель
генерального директора по прямым инвестициям

Места работы/должности за последние пять лет:

с 08.2010 по 03.2011 – ОАО «Инвестиционный
банк КИТ Финанс», Начальник отдела проектного
финансирования;

с 04.2011 по 03.2012 – ОАО «Инвестиционный
банк КИТ Финанс», Начальник Управления
сложноструктурированного финансирования;

с 2012 по 06.2015 – НПФ «Благосостояние»,
Заместитель руководителя департамента
проектного финансирования. Начальник отдела
транспорта и инфраструктуры.

с 06.2015 по н/вр – АО «УК ТРАНСФИНГРУП»,
заместитель генерального директора по прямым
инвестициям.

Дата первого избрания в Совет директоров: 24 июня 2013 года

Дата последнего избрания в Совет директоров: 08 июня 2018 года

Информация о предъявлении исков: иски к члену Совета директоров не предъявлялись

Информация о владении акциями общества: акциями Общества не владеет

ГЕНИАТУЛИН РАВИЛЬ ФАРИТОВИЧ**НЕЗАВИСИМЫЙ
ЧЛЕН СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ**

Возраст: 64 года

Гражданство: Российская
Федерация

Образование: Высшее

Текущее место работы и должность:

Региональная общественная организация
"Забайкальское общество любителей истории»
- председатель/главный редактор Исторического
журнала «Хронограф»»,
ПО "ГОРТОРГ" - Председатель Совета.

Места работы/должности за последние пять лет:

с 2008 по 2013 г. – Губернатор Забайкальского
края;
с 2013 по н/вр – Исторический журнал
«Хронограф»», главный редактор

Дата первого избрания в Совет директоров: 03 июня 2016 года

Дата последнего избрания в Совет директоров: 08 июня 2018 года

Информация о предъявлении исков: иски к члену Совета директоров не предъявлялись

Информация о владении акциями общества: акциями Общества не владеет

ПАНТЕЛЕЕВ МИХАИЛ СЕРГЕЕВИЧ**ЧЛЕН СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ**

Возраст: 40 лет

Гражданство: Российская
Федерация

Образование: Высшее

Текущее место работы и должность:

ООО «Осиновская энергетическая компания» -
Советник генерального директора

Места работы/должности за последние пять лет:

С 2014 по 2016 г – Генеральный директор ООО
«ИнвестХоумМенеджмент»;
С 12.2016 по н/вр Советник генерального
директора ООО «Осиновская энергетическая
компания».

Дата первого избрания в Совет директоров: 09 июня 2017 года

Дата последнего избрания в Совет директоров: 08 июня 2018 года

Информация о предъявлении исков: иски к члену Совета директоров не предъявлялись

Информация о владении акциями общества: акциями Общества не владеет

СЕРГЕЕВ АЛЕКСАНДР АЛЕКСЕЕВИЧ**ЧЛЕН СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ**

Возраст: 38 лет

Гражданство: Российская
Федерация

Образование: Высшее

Текущее место работы и должность:АО УК "Трансфингруп" - инвестиционный директор
Департамента прямых инвестиций**Места работы/должности за последние пять лет:**

С 2008 по 2014 - Компания с ограниченной ответственностью "А&НН Эдвайзор Лимитед" (республика Кипр) филиал в г. Москва - Вице-президент, Управление инвестиционных проектов;
С 2014 по 2017 - ЗАО "АРГО Капитал" -Управляющий директор;
С 2015 по 2015 Представительство ООО "Нордик Яркс Холдинг ГмбХ" - Заместитель главы представительства по финансам;
С 2015 по 2016 - АО "Управляющая компания АРГО" - директор по финансовому контролю;
С 2016 по н/вр - АО УК "Трансфингруп" - инвестиционный директор Департамента прямых инвестиций.

Дата первого избрания в Совет директоров: 08 июня 2018 года

Дата последнего избрания в Совет директоров: 08 июня 2018 года

Информация о предъявлении исков: иски к члену Совета директоров не предъявлялись

Информация о владении акциями общества:акциями Общества не владеет

**ЛЮЛЬЧЕВ КОНСТАНТИН
МИХАЙЛОВИЧ****ЧЛЕН СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ**

Возраст: 36 лет

Гражданство: Российская
Федерация

Образование: Высшее

Текущее место работы и должность:ОАО «РЖД», Начальник Департамента
корпоративных финансов**Места работы/должности за последние пять лет:**

с 2011 по 2014 – ОАО «РЖД», Заместитель начальника Департамента корпоративных финансов – начальник отдела планирования, анализа и методологии прочих видов деятельности;
с 2014 по 04.2017 – ОАО «РЖД», Заместитель начальника Департамента корпоративных финансов;
С 05.2017 по н/вр Начальник Департамента корпоративных финансов.

Дата первого избрания в Совет директоров: 17 июня 2014 года

Дата последнего избрания в Совет директоров: 08 июня 2018 года

Информация о предъявлении исков: иски к члену Совета директоров не предъявлялись

Информация о владении акциями общества:акциями Общества не владеет

КОМАРОВ ЛЕОНИД ВИКТОРОВИЧ

НЕЗАВИСИМЫЙ
ЧЛЕН СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

Возраст: 65 лет

Гражданство: Российская
Федерация

Образование: Высшее

Текущее место работы и должность:

АО «РТСофт» – Руководитель направления
энергоэффективность промышленных предприятий

Места работы/должности за последние пять лет:

С 2007 по 2015 - ООО "УГМК-Холдинг", начальник
департамента энергетических проектов;

с 2015 по н/вр. - АО "РТСофт", Руководитель
направления энергоэффективность промышленных
предприятий.

Дата первого избрания в Совет директоров: 03 июня 2016 года

Дата последнего избрания в Совет директоров: 08 июня 2018 года

Информация о предъявлении исков: иски к члену Совета директоров не предъявлялись

Информация о владении акциями общества: акциями Общества не владеет

СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ БЫЛ ИЗБРАН ОБЩИМ СОБРАНИЕМ
АКЦИОНЕРОВ ПАО «ТГК-14» (ПРОТОКОЛ № 19 ОТ 09.06. 2017 Г.)
ДЕЙСТВОВАВШИЙ ДО 08.06.2018 ГОДА

№ п/п	ФИО	Должность
1	Санько Валентин Михайлович	Директор Трансэнерго – филиал ОАО «РЖД», Председатель Совета директоров
2	Мясник Виктор Чеславович	Начальник Дирекции капитального ремонта и реконструкции объектов электрофикации и электроснабжения железных дорог – филиал ОАО «РЖД»
3	Валеев Руслан Равилевич	Первый заместитель начальника Департамента управления дочерними и зависимыми обществами ОАО «РЖД»
4	Бронников Евгений Алексеевич	Заместитель директора Трансэнерго по экономике и финансам – филиала ОАО «РЖД»
5	Люльчев Константин Михайлович	Заместитель начальника Департамента корпоративных финансов ОАО «РЖД»
6	Червоткина Вера Дмитриевна	Начальник департамента «Казначейство» ОАО «РЖД»
7	Жуков Николай Иванович	Исполнительный директор ЗАО «УК «Трансфингрупп»
8	Бадырханов Арсен Максutowич	Заместитель руководителя департамента проектного финансирования НПФ «Благосостояние»
9	Пантелеев Михаил Сергеевич	Советник генерального директора ООО «Осиновская энергетическая компания»
10	Гениатулин Равиль Фаритович	Региональная общественная организация «Забайкальское общество любителей истории» - председатель/главный редактор Исторического журнала «Хронограф», ПО "ГОРТОРГ" - Председатель Совета. Независимый член Совета директоров
11	Комаров Леонид Викторович	АО "РТСофт" – руководитель направления энергоэффективности промышленных предприятий. Независимый член Совета директоров

Выплата вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров производится в соответствии с Положением о выплате членам Совета директоров ОАО «ТГК-14» вознаграждений и компенсаций, утвержденным годовым Общим собранием акционеров 21.05.2008г. (протокол № 21).

В соответствии с указанным Положением выплата вознаграждений членам Совета директоров производится за участие в заседании Совета директоров, проводимого в заочной форме в размере суммы, эквивалентной пяти минимальным месячным тарифным ставкам рабочего первого разряда, установленным отраслевым тарифным соглашением в электроэнергетическом комплексе РФ на день проведения заседания Совета директоров Общества. За участие в заседании Совета директоров, проводимого в форме совместного присутствия, члену Совета директоров Общества выплачивается вознаграждение в размере суммы, эквивалентной семи минимальным месячным тарифным ставкам рабочего первого разряда, установленным отраслевым тарифным соглашением в электроэнергетическом комплексе РФ.

Общая сумма вознаграждения, выплаченная Совету директоров Общества за участие в заседаниях, прошедших в 2018 году составила 9 112 603 рублей.

ИНФОРМАЦИЯ О ВИДАХ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ЧЛЕНАМ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ (РУБ.)

Наименование органа управ- ления	Виды вознаграждения			Компенсационные выплаты
	Заработная плата	Премия	Вознагражде- ние за участие в работе органа управления	Иные расходы, связанные с испол- нением функций членов органов управления
Совет директоров	-	-	9 112 603	-

ОТЧЕТ О ПОСЕЩАЕМОСТИ ДАЕТ ПРЕДСТАВЛЕНИЕ ОБ УЧАСТИИ ОТДЕЛЬНЫХ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ (НАБЛЮДАТЕЛЬНОГО СОВЕТА) В ЕГО РАБОТЕ В 2017 ГОДУ

Члены совета директоров в отчетном году	Участие в заседаниях совета директоров 15 заседаний	Комитет по надежности 7 заседаний	Комитет по бюджету и финансам 17 заседаний	Комитет по кадрам и возна- граждениям 8 заседаний	Комитет по аудиту 10 заседаний
Санько В.М.	14/15	Не входит	Не входит	Не входит	Не входит
Жуков Н.И.	11/15	Не входит	3	Не входит	6
Мясник В.Ч.	15/15	Не входит	Не входит	Не входит	Не входит
Бронников Е.А. до 08.06.2018 г.	5/6	Не входит	Не входит	Не входит	2
Валеев Р.Р. до 08.06.2018 г.	0/6	Не входит	Не входит	Не входит	Не входит
Люльчев К.М.	12/15	Не входит	Не входит	Не входит	6
Бадырханов А.М.	15/15	Не входит	Не входит	8	Не входит
Гениатулин Р.Ф.	11/15	Не входит	Не входит	Не входит	10
Комаров Л.В.	15/15	Не входит	Не входит	Не входит	10
Пантелеев М.С.	15/15	7	17	Не входит	Не входит
Червоткина В.Д. (до 08.06.2018)	5/6	Не входит	Не входит	Не входит	Не входит
Лизунов А.А. (после 08.06.2018)	9/9	Не входит	Не входит	Не входит	Не входит
Сергеев А.А. (после 08.06.2018)	9/9	Не входит	Не входит	Не входит	4
Лисавин А.В. (после 08.06.2018)	8/9	Не входит	7	3	2

ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ (НАБЛЮДАТЕЛЬНОГО СОВЕТА) АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА О РЕЗУЛЬТАТАХ РАЗВИТИЯ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА ПО ПРИОРИТЕТНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Приоритетным направлением деятельности Общества является развитие потенциала компании в соответствии со Стратегией развития 2017-2021 утвержденной на заседании Совета директоров Протокол № 207 от 05.12.2016.

Стратегическое управление направлено на долгосрочную перспективу. Последствия принимаемых стратегических решений играют определяющую роль в судьбе компании.

Руководство компании (менеджмент, Совет директоров) в 2018 году полностью придерживались направлений развития компании в соответствии со стратегией, подчиняя свои тактические действия стратегическим приоритетам.

Достижение стратегической цели происходит через выполнение среднесрочных и краткосрочных задач.

Менеджмент Общества производит всесторонний анализ и учет информации позволяет своевременно реагировать на изменения внешней и внутренней среды, и своевременно реагировать на такие изменения, в том числе посредством вынесения вопросов на рассмотрение заседаний Совета директоров.

Общую координацию действий по реализации стратегии осуществляет Генеральный директор Общества. Решения, отнесённые Уставом Общества к исключительной компетенции Правления, Совета директоров, Общего собрания акционеров Общества, принимаются соответствующими органами управления.

Все вопросы, относящиеся к стратегическому уровню деятельности компании, рассматривались на заседаниях Совета директоров Общества с участием в качестве приглашённых лиц ключевых руководителей Общества – генерального директора и его заместителей по направлениям. В частности, Совет директоров Общества принимал решения по следующим ключевым вопросам управления Общества:

- согласование изменений в бизнес-план и инвестиционную программу Общества на 2018 год;
- периодическое рассмотрение отчетов Общества о выполнении бизнес-плана, инвестиционной программы, стратегии Общества, об исполнении решений Совета директоров Общества;
- утверждение внутренних документов, регулирующих вопросы корпоративного управления, таких как: Положение об оценке деятельности Совета директоров, комитетов Совета директоров и членов Совета директоров ПАО «ТГК-14», Программа введения в курс дел впервые избранных членов Совета директоров ПАО «ТГК-14», Политика в области внутреннего контроля и управления рисками Общества;
- прекращение полномочий и избрание Генерального директора Общества;
- согласование кандидатов на ключевые должности в Обществе;
- утверждение положения о порядке проведения регламентированных закупок товаров, работ и услуг для нужд ПАО «ТГК-14» в новой редакции;
- избрание составов Комитетов при Совете директоров;
- избрание составов органов управления и контроля ДЗО.
- согласование внесения изменений в Коллективный договор подразделений ПАО «ТГК-14», находящихся на территории Забайкальского края и Республики Бурятия;
- утверждение Бизнес – плана и Инвестиционной программы, Программы благотворительной деятельности Общества, на 2019 год;

В рамках утвержденного Положения об оценке деятельности Совета директоров, комитетов Совета директоров и членов Совета директоров ПАО «ТГК-14» Обществом впервые в 2018 году была проведена внутренняя оценка деятельности Совета директоров Общества за 2017-2018 корпоративный год. В сентябре 2018 года Советом директоров принято решение о проведении независимой оценки своей деятельности, в результате чего, Обществом на конкурентной основе была определена кандидатура независимого консультанта и проведена независимая оценка. Отчет независимого консультанта при проведении такой оценки прилагается к настоящему годовому отчету.

Уже в 2019 году, на очном заседании Совета директоров Общества, прошедшем 04.04.2019 Советом директоров рассмотрены и утверждены отчеты менеджмента Общества об исполнении Бизнес-плана, Инвестиционной программы и Стратегии за 2018 год, поставленные в указанных документах цели на 2018 г. достигнуты.

3.1.3. КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ

Ключевыми задачами Корпоративного секретаря являются обеспечение эффективного взаимодействия с акционерами ПАО «ТГК-14», координация действий Компании по защите прав и законных интересов акционеров, реализация корпоративной политики по раскрытию информации, содействие эффективной работе Совета директоров.

Корпоративный секретарь функционально подотчетен Совету директоров, что обеспечивает необходимую степень его независимости от менеджмента Компании. Деятельность Корпоративного секретаря регулируется Положением о Корпоративном секретаре ПАО «ТГК-14», утвержденным решением Совета директоров от 03.10.2016 (протокол от 03.10.2016 № 204), Дополнением № 1 в Положение о корпоративном секретаре Общества утверждённым 12.09.2017 (протокол от 14.09.2017 № 218) и внутренними документами Общества.

ЧЕРНЫШЕВ МАКСИМ
ВЛАДИМИРОВИЧ

Возраст: 39 лет

Гражданство: Российская
Федерация

Образование: Высшее

Текущее место работы и должность:

ПАО «ТГК-14» - корпоративный секретарь

Места работы/должности за последние пять лет:

С 2012 года по 2016 - ООО «ЭНЕРГОПРОМСБЫТ»,
главный юрист;

2009 – 2016 Корпоративный секретарь ПАО ТГК-14
(по гражданско-правовому договору);

2012 – 2016 Корпоративный секретарь ООО
«ЭНЕРГОПРОМСБЫТ» (по совместительству)

С 2016 по н/вр – ПАО «ТГК-14», корпоративный
секретарь

Дата назначения на должность: До 30.09.2016 переизбирался ежегодно, на первом заседании Совета директоров после годового собрания акционеров. 30.09.2016 – согласовано назначение на должность на постоянное место работы

Информация о предъявлении исков: иски к не предъявлялись

Информация о владении акциями общества: акциями Общества не владеет

3.1.4. КОМИТЕТЫ ПРИ СОВЕТЕ ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА

Комитеты Совета директоров созданы для проработки вопросов, входящих в сферу компетенции Совета директоров либо изучаемых Советом директоров в порядке контроля деятельности исполнительного органа Общества, и разработки необходимых рекомендаций Совету директоров и исполнительному органу Общества.

Большинство членов Совета директоров совмещают свою деятельность в Совете директоров с работой в комитетах.

В Обществе действуют четыре Комитета:

1. Комитет по кадрам и вознаграждениям

Основные функции:

- разработка принципов и критериев определения размера вознаграждения членов Совета директоров, членов Правления и лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа;
- подготовка предложений по определению существенных условий договоров с членами Совета директоров, членами Правления и лицом, осуществляющим функции единоличного исполнительного органа Общества;
- определение критериев подбора кандидатов в члены Совета директоров, члены Правления и на должность единоличного исполнительного органа Общества, а также предварительная оценка указанных кандидатов;
- утверждение целевых значений (скорректированных значений) КПЭ Общества и отчётов об их выполнении.

СОСТАВ КОМИТЕТА ПО КАДРАМ И ВОЗНАГРАЖДЕНИЯМ:

ФИО	ДОЛЖНОСТЬ	ФИО	ДОЛЖНОСТЬ
Протокол СД №230 от 02.07.2018г.		Протокол СД № 216 от 03.07.2017г.	
Бадырханов А.М.	Председатель комитета; АО «УК ТРАНСФИНГРУП» - заместитель генерального директора по прямым инвестициям; член Совета директоров Общества	Лисавин А.В.	Председатель комитета; Генеральный директор ООО «ЭНЕРГОПРОМСБЫТ»
Чернакова И.В.	Руководитель аппарата ООО «ЭНЕРГОПРОМСБЫТ»	Чернакова И.В.	Руководитель аппарата ООО «ЭНЕРГОПРОМСБЫТ»
Какаулин А.В.	Заместитель генерального директора по корпоративно-правовому регулированию ПАО «ТГК-14»	Бадырханов А.М.	член Совета директоров Общества; АО «УК ТРАНСФИНГРУП» - заместитель генерального директора по прямым инвестициям
Краснобаева Е.Д.	Главный специалист Департамента управления дочерними и зависимыми обществами ОАО «РЖД»	Краснобаева Е.Д.	Главный специалист Департамента управления дочерними и зависимыми обществами ОАО «РЖД»
		Какаулин А.В.	Заместитель генерального директора по корпоративно-правовому регулированию ПАО «ТГК-14»

2. Комитет по бюджету и финансам,
Основные функции:
- определение и совершенствование политики в области бизнес-планирования Общества;
 - определение и совершенствование политики в области бюджетирования Общества;
 - финансовое планирование, определение кредитной и дивидендной политики Общества
 - контроль за реализацией утвержденного бизнес-плана и бюджета Общества.

СОСТАВ КОМИТЕТА ПО БЮДЖЕТУ И ФИНАНСАМ:

ФИО	ДОЛЖНОСТЬ	ФИО	ДОЛЖНОСТЬ
Протокол СД №230 от 02.07.2018г.		Протокол СД № 216 от 03.07.2017г.	
Жуков Н.И.	Председатель Комитета; Член Совета директоров Общества; генеральный директор АО «УК»ТФГ»	Жуков Н.И.	Председатель Комитета; Член Совета директоров Общества; генеральный директор АО «УК»ТФГ»
Пантелеев М.С.	Член Совета директоров Общества; советник генерального директора ООО «Осиновская энергетическая компания»	Пантелеев М.С.	Член Совета директоров Общества; советник генерального директора ООО «Осиновская энергетическая компания»
Бажеева Е.В.	Заместитель начальника департамента корпоративных финансов ОАО «РЖД»	Лисавин А.В.	Генеральный директор ООО «ЭНЕРГО-ПРОМСБЫТ»
Аблязов А.Н.	Заместитель генерального директора по экономике и финансам ПАО «ТГК-14»	Аблязов А.Н.	Заместитель генерального директора по экономике и финансам ПАО «ТГК-14»
Максимова Е.В.	Главный специалист Департамента корпоративных финансов ОАО «РЖД»	Бажаева Е.В.	Главный специалист Департамента корпоративных финансов ОАО «РЖД»
Клепиков Ю.Г.	Первый заместитель генерального директора ООО «ЭНЕРГОПРОМСБЫТ»	Максимова Е.В.	Главный специалист Департамента корпоративных финансов ОАО «РЖД»
Медведь А.Т.	Заместитель директора Желдорэнерго – филиала ООО «ЭНЕРГО-ПРОМСБЫТ» по тарифной политике и контролю технологических присоединений.	Васянин Д.В.	Начальник отдела экономики Трансэнерго – филиала ОАО «РЖД»

3. Комитет по аудиту

Основные функции:

- контроль за обеспечением полноты, точности и достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества;
- контроль за надлежащим и эффективным функционированием системы управления рисками и внутреннего контроля;
- обеспечение независимости и объективности осуществления функций внутреннего и внешнего аудита.

СОСТАВ КОМИТЕТА ПО АУДИТУ:

ФИО	ДОЛЖНОСТЬ	ФИО	ДОЛЖНОСТЬ
Протокол СД №230 от 02.07.2018г.		Протокол СД № 216 от 03.07.2017г.	
Гениатулин Р.Ф.	Председатель комитета; Независимый директор Совета директоров Общества; Региональная общественная организация "Забайкальское общество любителей истории» - председатель/главный редактор Исторического журнала «Хронограф», ПО "ГОРТОРГ" - Председатель Совета	Гениатулин Р.Ф.	Председатель комитета; Независимый директор Совета директоров Общества; Региональная общественная организация "Забайкальское общество любителей истории» - председатель/главный редактор Исторического журнала «Хронограф», ПО "ГОРТОРГ" - Председатель Совета
Лисавин А.В.	Член Совета директоров Общества, генеральный директор ООО «ЭНЕРГО-ПРОМСБЫТ»	Бронников Е. А.	член Совета директоров Общества
Люльчев К.М.	Член Совета директоров Общества, начальник Департамента корпоративных финансов ОАО «РЖД»	Люльчев К.М.	член Совета директоров Общества
Комаров Л.В.	Руководитель направления энергоэффективность промышленных предприятий АО «РТСофт», независимый директор Совета директоров Общества;	Комаров Л.В.	независимый член Совета директоров
Сергеев А.А.	Член Совета директоров Общества, инвестиционный директор Департамента прямых инвестиций АО «УК «ТФГ»	Жуков Н.И.	член Совета директоров Общества

4. Комитет по надежности

Основные функции:

- экспертиза инвестиционных программ и планов по ремонту энергообъектов, анализ их исполнения с точки зрения обеспечения требований комплексной надежности;
- оценка полноты и достаточности мероприятий по результатам аварий и крупных технологических нарушений, а так же контроль их исполнения;
- контроль и оценка деятельности технических служб Общества.

СОСТАВ КОМИТЕТА ПО НАДЕЖНОСТИ:

ФИО	ДОЛЖНОСТЬ	ФИО	ДОЛЖНОСТЬ
Протокол СД №230 от 02.07.2018г.		Протокол СД №216 от 03.07.2017г.	
Пантелеев М.С.	Председатель комитета; Член Совета директоров Общества	Иноземцев В.В.	Председатель комитета; Заместитель генерального директора по энергосбытовой деятельности ООО «ЭНЕРГОСПРОМСБЫТ»
Дорфман Ю.В.	Первый заместитель генерального директора по технической политике – технический директор ПАО «ТГК-14»	Пантелеев М.С.	Член совета директоров
Медведь А.Т.	Заместитель директора «Желдорэнерго» - филиала ООО «ЭНЕРГОПРОМСБЫТ» по тарифной политике и контролю технологических присоединений	Дорфман Ю.В.	И.о. Первого заместителя генерального директора по технической политике – технический директор ПАО «ТГК-14»

3.1.5. ПРАВЛЕНИЕ ОБЩЕСТВА

Деятельность Правления Общества регулируется Положением «О Правлении Общества» утвержденным Общим собранием акционеров Общества (Протокол № 19 от 09.06.2017).

Положение устанавливает права, обязанности и ответственность членов Правления, предусматривает порядок организации работы Правления и формы проведения заседаний.

СОСТАВ ПРАВЛЕНИЯ ПАО «ТГК-14» ПО СОСТОЯНИЮ НА 31.12.2018 ГОДА



ЛИЗУНОВ АЛЕКСЕЙ АНАТОЛЬЕВИЧ

ПРЕДСЕДАТЕЛЬ ПРАВЛЕНИЯ,
ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

Год рождения: 1971

Гражданство: Российская Федерация

Образование: Высшее

Первое избрание в состав Правления: 2009
год

Дата избрания: 12.05.2009 года

Места работы/должности за последние пять лет:

с 2006 по 2016 – ПАО «ТГК-14», Заместитель генерального директора по технической политике - технический директор.

с 2016 по 2017 – ПАО «ТГК-14», Первый заместитель генерального директора по технической политике - технический директор;

с 2017 по н/вр – ПАО «ТГК-14», Генеральный директор.

Доля участия в уставном капитале Общества: 0,0000001 %

Доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: 0,0000001 %

Информация о предъявлении исков: иски к члену Правления не предъявлялись

**ДОРФМАН ЮРИЙ ВАЛЕНТИНОВИЧ**

ЧЛЕН ПРАВЛЕНИЯ,
ПЕРВЫЙ ЗАМЕСТИТЕЛЬ ГЕНЕРАЛЬНОГО
ДИРЕКТОРА ПО ТЕХНИЧЕСКОЙ ПОЛИТИКЕ –
ТЕХНИЧЕСКИЙ ДИРЕКТОР

Год рождения: 1980

Гражданство: Российская Федерация

Образование: Высшее

Первое избрание в состав Правления: 2011 год

Дата избрания: 20.10.2011 года

Места работы/должности за последние пять лет:

с 2009 по 2017 – ПАО «ТГК-14», Заместитель генерального директора по сбыту;
с 2017 по н/вр - ПАО «ТГК-14», Первый заместитель генерального директора по
технической политике – технический директор.

Доля участия в уставном капитале Общества: 0 %

Доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: 0 %

Информация о предъявлении исков: иски к члену Правления не предъявлялись

**АБЛЯЗОВ АНДРЕЙ НИКОЛАЕВИЧ**

ЧЛЕН ПРАВЛЕНИЯ,
ЗАМЕСТИТЕЛЬ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА
ПО ЭКОНОМИКЕ И ФИНАНСАМ

Год рождения: 1977

Гражданство: Российская Федерация

Образование: Высшее

Первое избрание в состав Правления: 2016 год

Дата избрания: 01.02.2016 года

Места работы/должности за последние пять лет:

С 2009 по 2016 – ПАО «ТГК-14», директор по экономике;
С 02.2016 по н/вр – ПАО «ТГК-14», заместитель генерального директора по экономике и
финансам;

Доля участия в уставном капитале Общества: 0 %

Доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: 0 %

Информация о предъявлении исков: иски к члену Правления не предъявлялись

**КАКАУЛИН АЛЕКСЕЙ ВЛАДИМИРОВИЧ**

ЧЛЕН ПРАВЛЕНИЯ,
ЗАМЕСТИТЕЛЬ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА
ПО КОРПОРАТИВНО-ПРАВОВОМУ
РЕГУЛИРОВАНИЮ

Год рождения: 1967

Гражданство: Российская Федерация

Образование: Высшее

Первое избрание в состав Правления: 2016 год

Дата избрания: 08.08.2016 года

Места работы/должности за последние пять лет:

С 2013 по 2014 - ФГУП «Главного управления строительства дорог и аэродромов при Федеральном агентстве специального строительства» г. Москва, Советник;

С 2014 по 2015 - ФГУП «Главное управление специального строительства по территории Дальневосточного федерального округа при Федеральном агентстве специального строительства», Заместитель начальника обособленного подразделения по управлению и контролю за строительством объектов в г. Владивосток;

С 2015 по 2016 - ПАО «ТГК-14», Советник генерального директора;

С 08.2016 по н/вр – ПАО «ТГК-14», заместитель генерального директора по корпоративно-правовому регулированию.

Доля участия в уставном капитале Общества: 0 %

Доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: 0 %

Информация о предъявлении исков: иски к члену Правления не предъявлялись

**ГАЙЧУК ВАСИЛИЙ АНАТОЛЬЕВИЧ**

ЧЛЕН ПРАВЛЕНИЯ,
ЗАМЕСТИТЕЛЬ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА
ПО СБЫТУ

Год рождения: 1979

Гражданство: Российская Федерация

Образование: Высшее

Первое избрание в состав Правления: 2018 год

Дата избрания: 02.08.2018 года

Места работы/должности за последние пять лет:

С 2010 по 2017 – ПАО «ТГК-14», директор филиала «Читинский теплоэнергосбыт»;

С 02.2016 по н/вр – ПАО «ТГК-14», заместитель генерального директора по сбыту;

Доля участия в уставном капитале Общества: 0 %

Доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: 0 %

Информация о предъявлении исков: иски к члену Правления не предъявлялись



ЛИЗУНОВ ЮРИЙ АЛЕКСАНДРОВИЧ

ЧЛЕН ПРАВЛЕНИЯ,
ЗАМЕСТИТЕЛЬ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА
ПО СНАБЖЕНИЮ И ЗАКУПНОЙ
ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Год рождения: 1977

Гражданство: Российская Федерация

Образование: Высшее

Первое избрание в состав Правления: 2016 год

Дата избрания: 26.12.2016 года

Места работы/должности за последние пять лет:

С 2011 по 2014 – филиал ПАО «ТГК-14» «Генерация Бурятии», Технический директор Улан-Удэнской ТЭЦ-1;

С 2014 по 09.2016 - филиал ПАО «ТГК-14» «Генерация Бурятии», Главный инженер;

С 09.2016 по 12.2016 - ПАО «ТГК-14», исполняющий обязанности заместителя генерального директора по снабжению и закупочной деятельности;

С 2016 по н/вр – ПАО «ТГК-14», Заместитель генерального директора по снабжению и закупочной деятельности.

Доля участия в уставном капитале Общества: 0 %

Доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: 0 %

Информация о предъявлении исков: иски к члену Правления не предъявлялись



РЫЖКОВ ИГОРЬ ВИКТОРОВИЧ

ЧЛЕН ПРАВЛЕНИЯ,
ДИРЕКТОР ПО ЭКОНОМИЧЕСКОЙ
БЕЗОПАСНОСТИ И РЕЖИМУ

Год рождения: 1967

Гражданство: Российская Федерация

Образование: Высшее

Первое избрание в состав Правления: 2012 год

Дата избрания: 21.09.2012 года

Места работы/должности за последние пять лет:

с 09.2012 по 05.2018 – ПАО «ТГК-14», Заместитель генерального директора по экономической безопасности и режиму;

с 05.2018 по н/вр. - ПАО «ТГК-14», Директор по экономической безопасности и режиму;

Доля участия в уставном капитале Общества: 0 %

Доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: 0 %

Информация о предъявлении исков: иски к члену Правления не предъявлялись

С членами Правления Обществом заключается договор на выполнение функций члена Правления, который от имени Общества подписывается Председателем Совета директоров Общества или лицом, уполномоченным Советом директоров Общества.

Условия договора на выполнение функций члена Правления, в том числе в части срока полномочий и размера выплачиваемых вознаграждений и компенсаций определяются Советом директоров Общества.

В отчетном году членам Правления Общества вознаграждение не выплачивалось.

ИНФОРМАЦИЯ О ВИДАХ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ЧЛЕНАМ ПРАВЛЕНИЯ (РУБ.)

Наименование органа управления	Виды вознаграждения			Компенсационные выплаты
	Заработная плата	Премия	Вознаграждение за участие в работе органа управления	Иные расходы, связанные с исполнением функций членов органов управления
Правление	38 917 737,12	35 209 932,97	35 557	-

3.1.6. ЕДИНОЛИЧНЫЙ ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ ОРГАН

Решением Совета директоров от 30.08.2018 (протокол № 232 от 31.08.2018 года) Лизунов Алексей Анатольевич избран на должность генерального директора с 26.09.2018 по 27.09.2021 года включительно.

Оплата деятельности Генерального директора Общества регулируется трудовым договором. Трудовой договор от имени Общества подписывается Председателем Совета директоров Общества.

3.1.7. РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общим собранием акционеров избирается Ревизионная комиссия Общества на срок до следующего годового Общего собрания акционеров.

Порядок деятельности Ревизионной комиссии Общества определяется Положением о Ревизионной комиссии открытого акционерного общества «ТГК-14», утвержденным Общим собранием акционеров Общества, протокол от 27 декабря 2005г.

СОСТАВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ПАО «ТГК-14»

08 июня 2018 года состоялось годовое общее собрание акционеров, по результатам которого Ревизионная комиссия Общества была избрана в следующем составе:

**АКУЛОВ ВЛАДИМИР
ВЛАДИМИРОВИЧ**

Год рождения: 1972

Гражданство: Российская
Федерация

Доля участия в уставном капитале Общества: 0%

Доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: акций Общества не имеет

Информация о предъявлении исков: иски к члену Ревизионной комиссии не предъявлялись

Сведения об образовании:

Высшее, Иркутский государственный университет
путей сообщений

**Места работы/должности за последние пять
лет:**

с 2007 по н/вр – Читинское региональное
управление Центра «Желдорконтроль» ОАО
«РЖД» - Начальник

ГОРЯЧЕВА ЛЮДМИЛА ВАЛЕРЬЕВНА

Год рождения: 1977

Гражданство: Российская
Федерация

Доля участия в уставном капитале Общества: 0%

Доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: акций Общества не имеет

Информация о предъявлении исков: иски к члену Ревизионной комиссии не предъявлялись

Сведения об образовании:

Высшее, Дальневосточный государственный
университет путей сообщений

**Места работы/должности за последние пять
лет:**

с 2009 по н/вр – Заместитель начальника
Читинского регионального управления Центра
«Желдорконтроль» - начальник отдела контроля
финансово-хозяйственной деятельности
производственно-хозяйственных блоков ОАО
«РЖД»

**ИГНАТЕНКО ОЛЬГА
АЛЕКСАНДРОВНА**

Год рождения: 1980

Гражданство: Российская
Федерация

Сведения об образовании:

высшее, Читинский политехнический институт

Места работы/должности за последние пять лет:

с 22.09.2005 - заместитель начальника отдела документальных проверок финансово-хозяйственной деятельности Читинского регионального управления Центра контроля и внутреннего аудита «Желдорконтроль»; с 21.01.2013 - заместитель начальника отдела контроля финансово-хозяйственной деятельности производственно-хозяйственных блоков ОАО «РЖД» Читинского регионального управления Центра внутреннего контроля «Желдорконтроль»

Доля участия в уставном капитале Общества: 0%

Доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: акций Общества не имеет

Информация о предъявлении исков: иски к члену Ревизионной комиссии не предъявлялись

СЕРЕГИНА ЭЛЬВИРА ИЛЬИНИЧНА

Год рождения: 1960

Гражданство: Российская
Федерация

Сведения об образовании:

Высшее, Российский государственный технический университет путей сообщения

Места работы/должности за последние пять лет:

с 2011 по н/в - Трансэнерго - филиала ОАО «РЖД», начальник отдела сводной отчетности и расчетов

Доля участия в уставном капитале Общества: 0%

Доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: акций Общества не имеет

Информация о предъявлении исков: иски к члену Ревизионной комиссии не предъявлялись

**БУРДИНСКИЙ АНТОН
ВИКТОРОВИЧ**

Год рождения: 1982

Гражданство: Российская
Федерация

Сведения об образовании:

Высшее, Иркутский Государственный университет путей сообщения

Места работы/должности за последние пять лет:

Дирекция по эксплуатации и ремонту путевых машин Забайкальской дирекции инфраструктуры
с 2012 по 2013 – начальник экономического отдела;
с 2013 по 2015 - ведущий ревизор;
с 2015 по 2017 - главный специалист

Доля участия в уставном капитале Общества: 0%

Доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: акций Общества не имеет

Информация о предъявлении исков: иски к члену Ревизионной комиссии не предъявлялись

СОСТАВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ, ДЕЙСТВОВАВШИЙ С 09.06.2017 ПО 08.06.2018 ГОДА

ФИО	Должность
Акулов Владимир Владимирович	Начальник Читинского регионального управления Центра «Желдорконтроль» ОАО «РЖД»
Горячева Людмила Валерьевна	Заместитель начальника Читинского регионального управления Центра «Желдорконтроль» - начальник отдела контроля финансово-хозяйственных блоков ОАО «РЖД»
Динер Артур Александрович	ООО "ЭНЕРГОПРОМСБЫТ", Заместитель Генерального директора по юридическим вопросам
Морозов Андрей Алексеевич	ООО "ЭНЕРГОПРОМСБЫТ", Советник генерального директора
Серегина Эльвира Ильинична	Трансэнерго -филиала ОАО "РЖД", начальник отдела сводной отчетности и расчетов

Выплата вознаграждений членам Ревизионной комиссии производится в соответствии с Положением о выплате членам Ревизионной комиссии публичного акционерного общества «ТГК-14» вознаграждений и компенсаций, утвержденным Общим собранием акционеров Общества 27 декабря 2005 года.

Согласно указанному Положению за участие в проверке (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности члену Ревизионной комиссии Общества выплачивается единовременное вознаграждение в размере суммы, эквивалентной пяти минимальным месячным тарифным ставкам рабочего первого разряда, установленной отраслевым тарифным соглашением в электроэнергетическом комплексе РФ (далее – Соглашение) на период проведения проверки (ревизии), с учетом индексации, установленной Соглашением.

Кроме того, за каждую проведенную проверку (ревизию) финансово-хозяйственной деятельности Общества членам Ревизионной комиссии Общества может выплачиваться дополнительное вознаграждение в размере суммы, не превышающей двадцати минимальных месячных тарифных ставок рабочего первого разряда, установленных Соглашением, с учетом индексации, установленной Соглашением.

В отчетном году членам Ревизионной комиссии вознаграждение не выплачивалось.

ИНФОРМАЦИЯ О ВИДАХ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ЧЛЕНАМ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ (РУБ.)

Наименование органа управления	Виды вознаграждения			Компенсационные выплаты
	Заработная плата	Премия	Вознаграждение за участие в работе органа управления	Иные расходы, связанные с исполнением функций членов органов управления
Ревизионная комиссия	-	-	869 550	-

3.1.8. СЛУЖБА ВНУТРЕННЕГО АУДИТА

Целью внутреннего аудита является содействие Совету директоров и исполнительным органам Общества в повышении эффективности управления Компанией, совершенствовании ее финансово-хозяйственной деятельности, в том числе путем системного и последовательного подхода к анализу и оценке систем управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления как инструментов обеспечения разумной уверенности в достижении поставленных перед Обществом целей.

Для реализации функции внутреннего аудита в Обществе действует Служба внутреннего аудита.

Советом директоров утверждена Политика в области внутреннего контроля и управления рисками ПАО «ТГК-14» (протокол №235 от 25.10.2018 г.), в которой учтены рекомендации Кодекса корпоративного управления, Правил листинга ПАО Московской биржи.

Перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками.

В 2018 году не совершались сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками.

Перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имелась заинтересованность.

В 2018 году не совершались сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным Законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имелась заинтересованность.

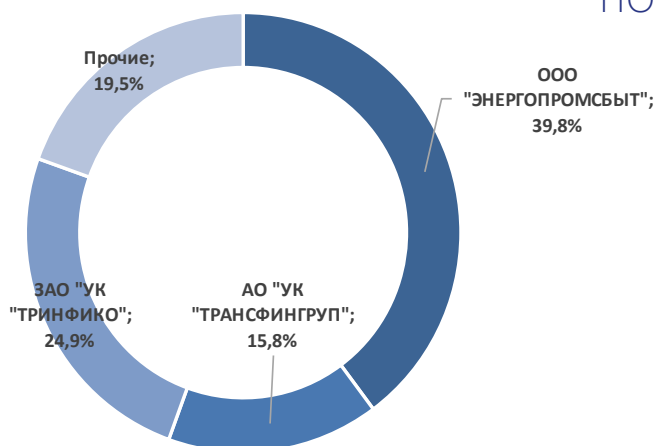
3.2. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал ПАО «ТГК-14» по состоянию на 31 декабря 2018 года составляет 1 357 945 609 рублей 11 копеек.

Обществом размещены обыкновенные именные акции одинаковой номинальной стоимостью 0,001 рубля каждая в количестве 1 357 945 609 114 штук на общую сумму по номинальной стоимости 1 357 945 609 рублей 11 копеек.

3.3. СТРУКТУРА АКЦИОНЕРНОГО КАПИТАЛА

СТРУКТУРА АКЦИОНЕРНОГО КАПИТАЛА ПО СОСТОЯНИЮ НА 31.12.2018



Общее количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров ПАО «ТГК-14» по состоянию на 31.12.2018 года (на основании информации представленной регистратором Общества – АО «Регистратор Р.О.С.Т.») составляет – 294 038, в том числе номинальные держатели – 11, юридические лица – 643.

По состоянию на 31.12.2017 основными акционерами ПАО «ТГК-14» являются: ООО «ЭНЕРГОПРОМСБЫТ» – 39,80 %, АО «УК» ТРАНСФИНГРУП» - 15,74%, ЗАО «УК «ТРИНФИКО» - 24,89%.

3.4. АКЦИИ ОБЩЕСТВА НА ФОНДОВОМ РЫНКЕ РОССИИ

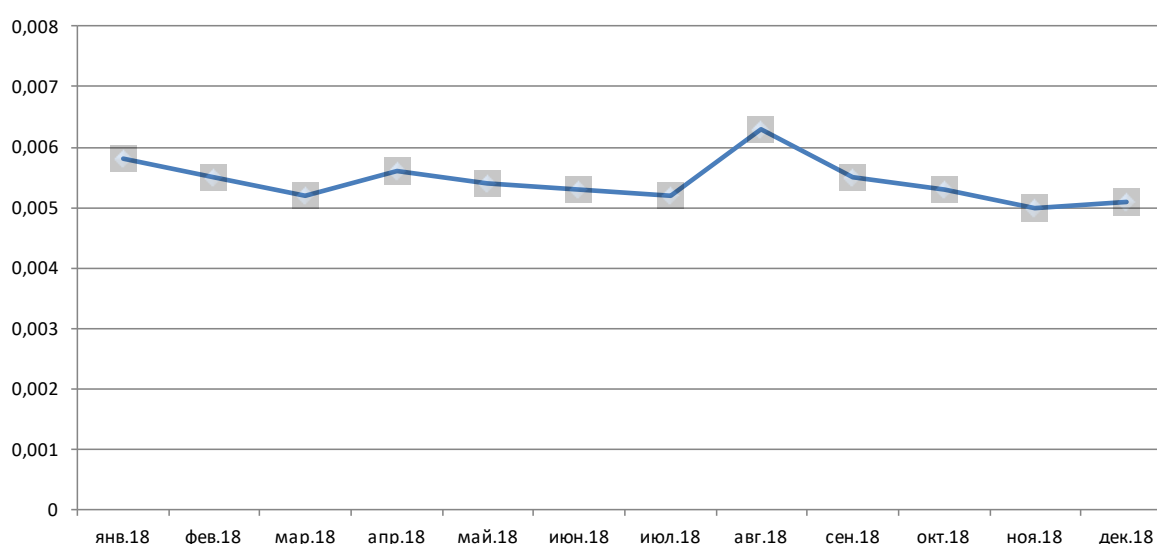
Акции Публичного акционерного общества «Территориальная генерирующая компания №14» успешно торгуются на площадке ПАО Московской биржи.

Обыкновенные именные акции ПАО «ТГК-14» допущены к торгам в ПАО Московская биржа и включены в котировальный список Второго уровня, ценным бумагам присвоен код: TGKN.

ДИНАМИКА КУРСА АКЦИЙ ПАО «ТГК-14» НА ПЛОЩАДКЕ ПАО МОСКОВСКАЯ БИРЖА ЗА 2018 ГОД

Регистра- ционный номер выпуска	Признаваемая котировка, рубль											
	январ.	фев.	мар.	апр.	май.	июн.	июл.	авг.	сен.	окт.	ноя.	дек.
1-01-22451-F	0,0058	0,0055	0,0052	0,0056	0,0054	0,0053	0,0052	0,0063	0,0055	0,0053	0,0050	0,0051

ДИНАМИКА КУРСА АКЦИЙ



ДИНАМИКА КАПИТАЛИЗАЦИИ ПАО «ТГК-14» ПО ДАННЫМ ПАО МОСКОВСКАЯ БИРЖА ЗА 2018 ГОД, МЛН. РУБЛЕЙ

Отчетная дата	Капитализация, млн.руб.
30.12.2017 г.	7 061
31.03.2018 г.	7 074
30.06.2018 г.	7 142
30.09.2018 г.	7 332
31.12.2018 г.	6 898

ДИНАМИКА КАПИТАЛИЗАЦИИ ПАО «ТГК-14»



3.5. ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ СИСТЕМЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

В связи с внесением изменений в Устав в 2017 году, Обществом в 2018 году разработаны и утверждены ряд внутренних документов, регулирующих вопросы корпоративного управления: Положение об оценке деятельности Совета директоров, комитетов Совета директоров и членов Совета директоров ПАО «ТГК-14», Программа введения в курс дел впервые избранных членов Совета директоров ПАО «ТГК-14», Политика в области внутреннего контроля и управления рисками Общества.

В 2017 году впервые в истории Общества заработала созданная служба внутреннего аудита, по итогам работы которой в 2018 году Совет директоров при непосредственном участии комитета по аудиту Совета директоров Общества рассматривал отчет Службы о своей деятельности в 2017 году, а также рассматривал, корректировал и утверждал планы работы Службы на 2018 и 2019 годы.

В рамках утвержденного Положения об оценке деятельности Совета директоров, комитетов Совета директоров и членов Совета директоров ПАО «ТГК-14» Обществом впервые в 2018 году была проведена внутренняя оценка деятельности Совета директоров Общества за 2017-2018 корпоративный год. В сентябре 2018 года Советом директоров принято решение о проведении независимой оценки своей деятельности, в результате чего, Обществом на конкурентной основе была определена кандидатура независимого консультанта и проведена независимая оценка. Отчет независимого консультанта при проведении такой оценки прилагается к настоящему годовому отчету.

В дальнейшем Общество видит потенциал развития системы корпоративного управления в её совершенствовании в рамках рекомендаций Кодекса корпоративного управления. В частности, Общество планирует развивать систему управления рисками с целью создать отдельное подразделение в аппарате управления Общества, функцией которого будет оценка и управление рисками.

Также, в рамках развития систему корпоративного управления Общество планирует на годовом общем собрании акционеров в 2019 году внести необходимые изменения в Устав и внутренние документы, регулирующие деятельность органов управления Общества, закрепляющие право акционера участвовать в Общем собрании акционеров, а члена органа управления – в работе такого органа по средствам электронного голосования.

РАЗДЕЛ 4. ПРОИЗВОДСТВО



РАЗДЕЛ 4. ПРОИЗВОДСТВО

4.1. ОСНОВНЫЕ ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ И ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Основные приоритетными направлениями общества являются выработка тепловой и электрической энергии и обеспечение потребителей Забайкальского края и республики Бурятия.

В ПАО «ТГК-14» входят тепловые электростанции с теплофикационными турбинами и энергетическими паровыми котлами, и энергетические комплексы с паровыми и водогрейными котлами. В качестве основного топлива используется уголь. Все электростанции являются основными источниками тепла в населенных пунктах, где они расположены.

Основные производственные показатели ПАО «ТГК-14» за 2017 -2018 годы:			
«Читинская генерация»			
		2017	2018
Установленная электрическая мощность	МВт	500.8	500.8
Установленная тепловая мощность	Гкал	1 514	1 514
Выработка э/э	тыс.кВт.ч	2 108 864	2 204 487
Отпуск э/э с шин	тыс.кВт.ч	1 831 065	1 928 643
Отпуск теплоэнергии с коллекторов	Гкал	2 981 956	3 057 724
Расход э/э на собственные нужды	тыс.кВт.ч	277 799	275 844
Доля э/э выработанной в теплофикационном режиме	%	53.5	51.1
Читинская ТЭЦ-1			
Установленная электрическая мощность	МВт	452.8	452.8
Установленная тепловая мощность	Гкал	1 072	1 072
Выработка э/э	тыс.кВт.ч	1 956 838	2 060 868
Отпуск э/э с шин	тыс.кВт.ч	1 723 347	1 826 013
Отпуск теплоэнергии с коллекторов	Гкал	2 307 896	2 410 279
Расход э/э на собственные нужды	тыс.кВт.ч	233 492	234 856
Доля э/э выработанной в теплофикационном режиме	%	51.1	48.6
Читинская ТЭЦ-2			
Установленная электрическая мощность	МВт	12	12
Установленная тепловая мощность	Гкал	233	233
Выработка э/э	тыс.кВт.ч	64 354	61 430
Отпуск э/э с шин	тыс.кВт.ч	40 468	39 389
Отпуск теплоэнергии с коллекторов	Гкал	410 724	383 608
Расход э/э на собственные нужды	тыс.кВт.ч	23 886	22 041
Доля э/э выработанной в теплофикационном режиме	%	100	100
Шерловогорская ТЭЦ			
Установленная электрическая мощность	МВт	12	12
Установленная тепловая мощность	Гкал	99	99
Выработка э/э	тыс.кВт.ч	42 021	38 350
Отпуск э/э с шин	тыс.кВт.ч	31 257	28 684
Отпуск теплоэнергии с коллекторов	Гкал	142 421	144 661
Расход э/э на собственные нужды	тыс.кВт.ч	10 764	9 666
Доля э/э выработанной в теплофикационном режиме	%	80.7	87.3
Приаргунская ТЭЦ			
Установленная электрическая мощность	МВт	24	24
Установленная тепловая мощность	Гкал	110	110
Выработка э/э	тыс.кВт.ч	45 650	43 839
Отпуск э/э с шин	тыс.кВт.ч	35 993	34 558
Отпуск теплоэнергии с коллекторов	Гкал	120 915	119 176
Расход э/э на собственные нужды	тыс.кВт.ч	9 657	9 281
Доля э/э выработанной в теплофикационном режиме	%	67.7	72.2

Основные технико-экономические показатели «Генерация Бурятии»			
		2017	2018
Установленная электрическая мощность	МВт	148.77	148.77
Установленная тепловая мощность	Гкал	1 127.6	1 127.6
Выработка э/э	тыс.кВт.ч	609 900	648 786
Отпуск э/э с шин	тыс. кВт.ч	487 351	525 756
Отпуск теплоэнергии с коллекторов	Гкал	2 419 402	2 469 150
Расход э/э на собственные нужды	тыс.кВт.ч	122 549	123 030
Доля э/э выработанной в теплофикационном режиме	%	75.9	75.4
Улан-Удэнская ТЭЦ-1			
Установленная электрическая мощность	МВт	148.77	148.77
Установленная тепловая мощность	Гкал	688	688
Выработка э/э	тыс.кВт.ч	609 900	648 786
Отпуск э/э с шин	тыс.кВт.ч	487 351	525 756
Отпуск теплоэнергии с коллекторов	Гкал	1 675 913	1 711 719
Расход э/э на собственные нужды	тыс.кВт.ч	122 549	123 030
Доля э/э выработанной в теплофикационном режиме	%	75.9	75.4
Улан-Удэнская ТЭЦ-2			
Установленная тепловая мощность	Гкал	380	380
Отпуск теплоэнергии с коллекторов	Гкал	666 841	681 169
Расход э/э на производственные нужды	тыс.кВт.ч	29 327	28 186
Тимлюйская ТЭЦ			
Установленная тепловая мощность	Гкал	59.6	59.6
Отпуск теплоэнергии с коллекторов	Гкал	76 648	76 262
Расход э/э на производственные нужды	тыс.кВт.ч	3 732	3 701
Основные технико-экономические показатели ПАО «ТГК-14» (ТЭЦ)			
		2017	2018
Установленная электрическая мощность	МВт	649.57	649.57
Установленная тепловая мощность	Гкал	2 641.6	2 641.6
Выработка э/э	тыс.кВт.ч	2 718 764.7	2 853 272.5
Отпуск э/э с шин	тыс.кВт.ч	2 318 416	2 454 399
Отпуск теплоэнергии с коллекторов	Гкал	5 401 358	5 526 873
Расход э/э на собственные нужды	тыс.кВт.ч	400 348	398 873
Расход э/э на производственные нужды	тыс.кВт.ч	48 034	44 442
Доля э/э выработанной в теплофикационном режиме	%	58.5	56.7
«Читинский энергетический комплекс»			
Установленная тепловая мощность	Гкал	130.5	130.5
Отпуск теплоэнергии с коллекторов	Гкал	205 770	212 737
Расход э/э на производственные нужды	тыс.кВт.ч	11 734	11 384
«Улан-Удэнский энергетический комплекс»			
Установленная тепловая мощность	Гкал	353.14	353.14
Отпуск теплоэнергии с коллекторов	Гкал	449 055	435 243
Расход э/э на производственные нужды	тыс.кВт.ч	18 972	23 177

Увеличение выработки электрической энергии по ТГК связано с работой турбоагрегатов по режиму ВСВГО (выбор состава включенного генерирующего оборудования).

Снижение собственных электрических нужд произошло по Читинской генерации за счет оптимизации работы оборудования, настройки на котлах оптимального соотношения работы механизмов по тяге-дутью и мельниц и работы Шерловгорской ТЭЦ в январе-феврале в режиме котельной.

Увеличение отпуска тепла по Обществу от факта 2017 года произошло в результате более низкой температуры наружного воздуха от факта прошлого года.

Стратегия развития Компании направлена на увеличение присоединенной тепловой нагрузки, снижения собственных и производственных электрических нужд, диспетчеризации тепловых сетей. Прирост тепловой мощности планируется обеспечить за счет реконструкции существующего оборудования ТЭЦ (турбоагрегаты ст. № 6 Улан-Удэнской ТЭЦ-1 и ст. № 1 Читинской ТЭЦ-1 с переводом их на противодавление), развитие централизованного теплоснабжения и закрытия неэкономичных котельных.

ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЪЕМЕ КАЖДОГО ИЗ ИСПОЛЬЗОВАННЫХ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ ВИДОВ ЭНЕРГЕТИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ

Наименование энергоресурса	Ед. изм.	В натуральном выражении	В денежном выражении (тыс. руб.)
Атомная энергия	-	-	-
Тепловая энергия (на собственные нужды)	Гкал	273 048	344 129
Электрическая энергия (на собственные нужды)	тыс.кВтч	398 873	614 264
Электромагнитная энергия	-	-	-
Нефть	-	-	-
Бензин автомобильный	литр	659 154	21 891
Топливо дизельное (транспорт)	литр	1 557 928	58 969
Топливо дизельное (тех. нужды)	тнт	18.3	820
Мазут топочный	тнт	9 434	151 544
Газ естественный (природный)	-	118 472	2 934
Уголь	тнт	3 504 345	4 360 636
Горючие сланцы	-	-	-
Торф	-	-	-

4.2. СБЫТОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

4.2.1 ТЕПЛОВАЯ ЭНЕРГИЯ

В силу специализации на оказание коммунальных услуг ПАО «ТГК-14» зависит от клиентской базы, ее структуры, платежеспособности и уровня развития. В структуре потребителей ПАО «ТГК-14» основной долей, составляющей более 50% клиентской базы, является население регионов присутствия (физические лица). Преобладание в структуре потребления физических лиц в силу особенностей государственной политики в сфере теплоснабжения привело к росту задолженности за оказанные услуги по данной группе потребителей. Ситуацию осложняет экономическая обстановка и проигрышное положение ПАО «ТГК-14» при установлении правового поля в области жилищно-коммунального хозяйства, поскольку введение ограничения предоставления услуг неплательщикам прямо запрещено законодательством.

В течение 2010-2018г.г. ПАО «ТГК-14» реализовывает программу снижения дебиторской задолженности, которая включает правовую работу, организацию доступной системы платежей, внедрение on-line сервисов, пресечение самовольного (бездоговорного) потребления тепловой энергии и взаимодействие с государственными структурами.

В целях достижения максимально высоких показателей реализации услуг по социально незащищенным слоям населения заключено и реализуется соглашение об обмене информацией при предоставлении субсидий между ПАО «ТГК-14» и региональными Министерствами социальной защиты населения Забайкальского края и Республики Бурятия. Совместная работа значительно снизила нагрузку на граждан, получающих субсидии и упростила порядок расчета размера субсидии для МСЗН. Кроме того, со стороны ПАО «ТГК-14» ежегодно рассылались буклеты с разъяснениями о предоставлении субсидий, в РКЦ проводятся консультации.

Для повышения эффективности взыскания задолженности в исполнительном производстве заключены и реализуются соглашения о взаимодействии с Региональными Службами судебных приставов по Забайкальскому краю и Республике Бурятия. В рамках таких соглашений, ежемесячно проводятся, предварительно согласованные и утвержденные соответствующим графиком, совместные рейды по описи и конфискации имущества должников. Также взыскание задолженности физических лиц производится путем направления исполнительных листов «напрямую» в банки.

В течение 2010-2018г.г. разработана и успешно реализована программа поощрительных акций абонентов физических лиц, основным направлением которой стало поощрение добросовестных плательщиков и, тем самым, побуждение недисциплинированных к своевременной оплате услуг Компании. Программа проведения Поощрительных акций, способствует формированию и укреплению положительного имиджа компании, повышению количества оплат, повышению платежной активности и социальной лояльности абонентов.

По юридическим лицам основную долю задолженности занимает задолженность по объектам министерства обороны и организациям, осуществляющим управление многоквартирными жилыми домами – управляющие компании и товарищества собственников жилья (УК, ТСЖ). Необходимо отметить, что в отчетном периоде не удалось коренным образом переломить проблему задолженности за тепловую энергию, отпущенную на объекты Министерства обороны. По ТСЖ и УК основными причинами образования задолженности были и остаются, во-первых, оплата в месяце, следующем за месяцем потребления услуги, в соответствии с нормами законодательства, во-вторых, оплата услуг с нарушением договорных сроков или полная неоплата.

В течение 2011-2018г. разработана и успешно реализована программа повышения, предъявленного к оплате полезного отпуска тепловой энергии путем активизации борьбы с самовольным подключением, выявление бездоговорного потребления, оптимизации работы по надлежащему оформлению технологического присоединения, организации работы с потребителями, определяющими объем потребления по показаниям приборов учета, инвентаризации тепловых потерь на участках тепловых сетей потребителей.

Кроме того, приоритетным для Компании является изменение правовых аспектов в сфере сбытовой деятельности, так или иначе способствующих росту задолженности потребителей. В этой связи ПАО «ТГК-14» включено и активно участвует в профильной работе Некоммерческого партнерства «Российское Теплоснабжение» и целом

ряде соответствующих рабочих групп, в том числе при Общественной палате, Государственной Думе и Совете Федерации.

Предпринимаемые меры позволяют контролировать динамику задолженности потребителей и повышать величину предъявленного к оплате объема услуг, что в результате способствует росту затрат ПАО «ТГК-14» на ремонтную программу и повышению качества предоставляемых услуг.

Однако кардинальной смены обстановки в части повышения платежной дисциплины без изменения правовой базы в области предоставления услуг ЖКХ ожидать невозможно.

ДИНАМИКА ПОТРЕБЛЕНИЯ ТЕПЛОВОЙ ЭНЕРГИИ, ОТПУСКАЕМОЙ ПАО «ТГК-14» В ЗАБАЙКАЛЬСКОМ КРАЕ

Структура потребления тепловой энергии отпускаемой
ПАО «ТГК-14» в Забайкальском крае

Наименование показателя	2017		2018	
	(тыс.Гкал.)	%	(тыс.Гкал.)	%
Объем потребления тепловой энергии в области, в т.ч. по группам потребителей	2 743	100%	2 806	100%
Население	1 548	57%	1 633	58%
Бюджетная сфера	443	15%	456	16%
Прочие, промышленные потребители	752	28%	717	26%



ДИНАМИКА ПОТРЕБЛЕНИЯ ТЕПЛОВОЙ ЭНЕРГИИ, ОТПУСКАЕМОЙ ПАО «ТГК-14» В РЕСПУБЛИКЕ БУРЯТИЯ

Структура потребления тепловой энергии отпускаемой
ПАО «ТГК-14» в Республике Бурятия

Наименование показателя	2017		2018	
	(тыс.Гкал.)	%	(тыс.Гкал.)	%
Объем потребления тепловой энергии в области, в т.ч. по группам потребителей	2 498	100%	2 544	100%
Население	1 528	61%	1 518	60%
Бюджетная сфера	367	15%	384	15%
Прочие, промышленные потребители	603	24%	642	25%



4.2.2 ЭЛЕКТРОЭНЕРГИЯ И МОЩНОСТЬ

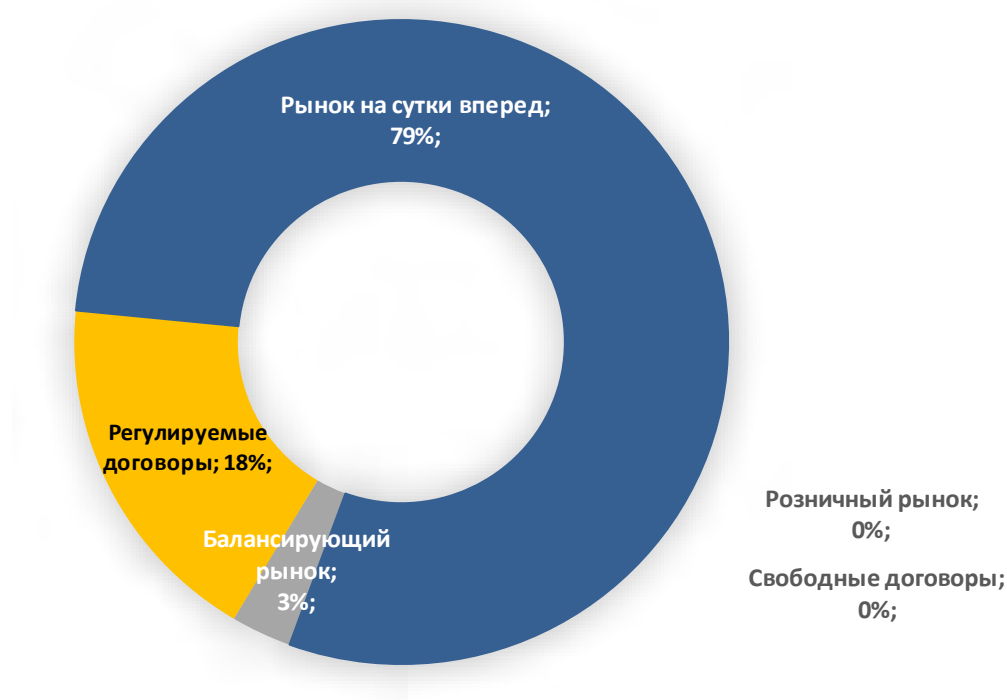
1. Оборót электроэнергии и мощности производится на оптовом и розничном рынках. Практически весь объем электроэнергии и мощности ПАО «ТГК-14» поставляет на оптовый рынок (ОРЭМ).

Мощность трех объектов: ТГ-2 Читинской ТЭЦ-2, ТГ-6 и ТГ-7 Улан-Удэнской ТЭЦ-1 в 2018 году поставлялась по договорам о предоставлении мощности (ДПМ) и оплачивалась по ценам, рассчитанным АО «АТС». В вынужденном режиме поставлялась мощность генерирующих объектов: Читинской ТЭЦ-1, Приаргунской ТЭЦ и Улан-Удэнской ТЭЦ-1 (ТГ-1,3). Указанные объекты отнесены к объектам, поставляющим мощность в вынужденном режиме на основании решения Правительства РФ. Мощность ТГ-1 Читинской ТЭЦ-2 и ТГ-6 с ноября 2018 года поставлялась на условиях конкурентного отбора мощности по ценам КОМ. Шерловогоская ТЭЦ с 2016 года работает на розничном рынке.

Электрическая энергия поставлялась в рынке «на стуки вперед» (РСВ), балансирующем рынке, по регулируемым договорам, а также на розничном рынке электроэнергии. По регулируемым договорам осуществлялась поставка электроэнергии и мощности для населения.

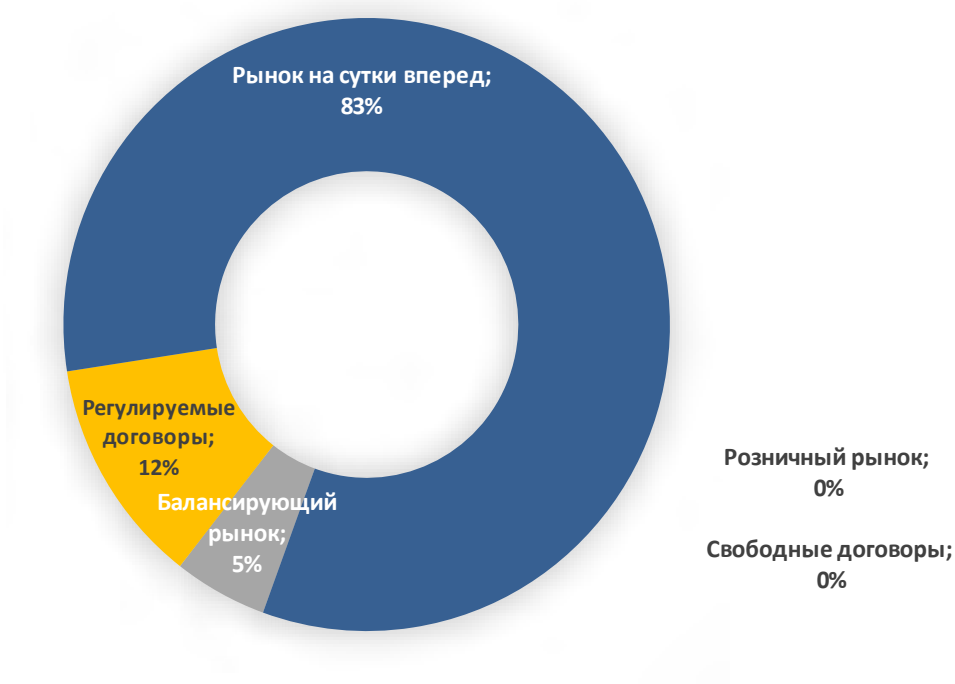
2. Структура поставки электроэнергии по секторам и рынкам в 2018 году в относительном выражении показана на рисунке:

СТРУКТУРА ПОСТАВКИ ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ В ОТНОСИТЕЛЬНОМ
ВЫРАЖЕНИИ ПАО «ТГК-14» В 2018 ГОДУ, МЛН.КВТЧ; %



Структура выручки за электроэнергию по секторам и рынкам в 2018 году в относительном выражении показана на рисунке:

СТРУКТУРА ВЫРУЧКИ ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ В ОТНОСИТЕЛЬНОМ
ВЫРАЖЕНИИ ПАО «ТГК-14» В 2018 ГОДУ; %

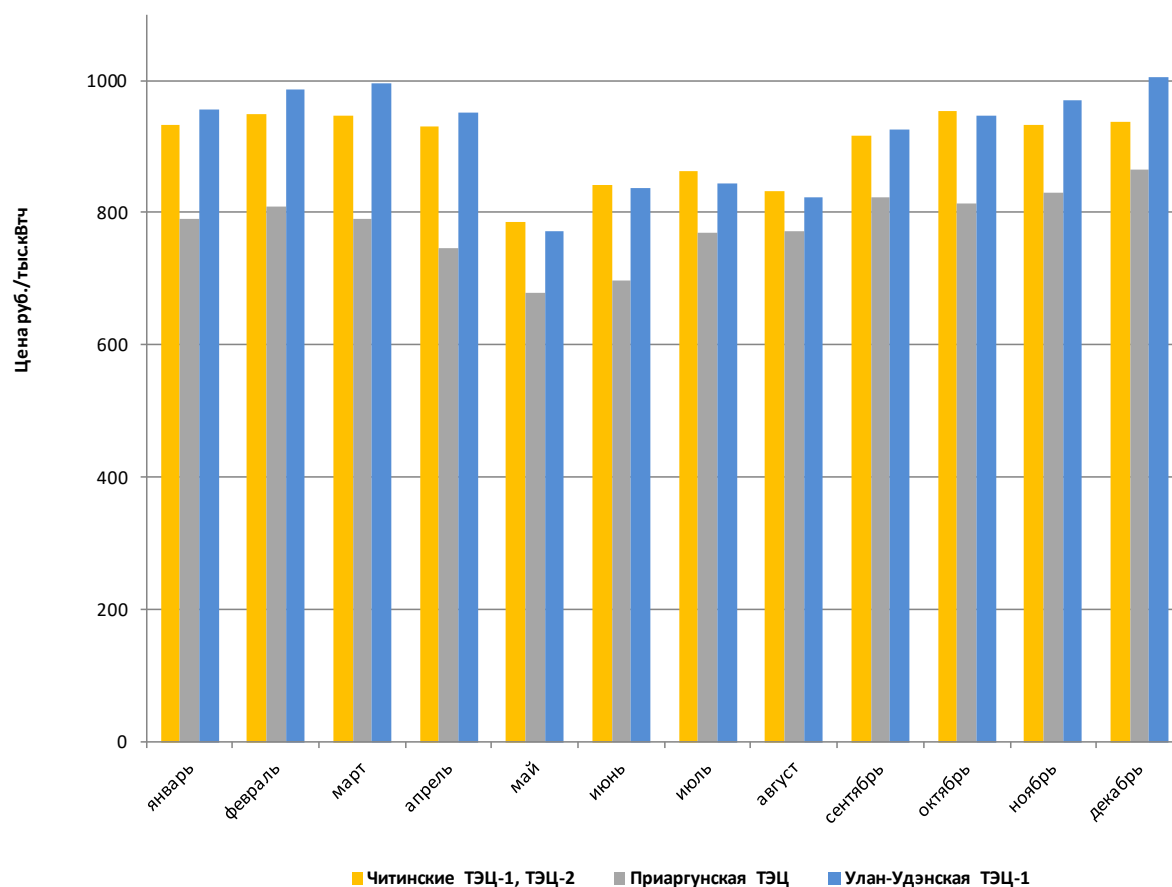


ЦЕНЫ НА МОЩНОСТЬ, ПОСТАВЛЯЕМОЙ ПО ДПМ, РАССЧИТАННЫЕ КОММЕРЧЕСКИМ ОПЕРАТОРОМ

Объект	Цена на мощность
	руб./МВт
ТГ-2 Читинская ТЭЦ-2	969 796
ТГ-6 Улан-Удэнская ТЭЦ-1	325 955
ТГ-7 Улан-Удэнская ТЭЦ-1	763 283

Изменение цен РСВ в течение 2018 года показано на рисунке. Цена поставки на РСВ в 2018 г. относительно 2017 г. в целом по Компании увеличилась на 0,95%.

ЦЕНЫ РСВ В 2018 ГОДУ В УЗЛАХ ЭЛЕКТРОСТАНЦИЙ ПАО «ТГК-14», РУБ./ ТЫС. КВТЧ



4. Основными рисками и негативными факторами можно считать:

- ограниченность цены на мощность объектов ВР;
- волатильность цен РСВ;
- неготовность генерирующего оборудования к выработке электроэнергии, что приводит к снижению платы за мощность;
- истощение паркового ресурса оборудования ТЭЦ;
- риск снижения цен РСВ ниже топливной составляющей на производство электроэнергии;
- рост дебиторской задолженности, потеря статуса ГП основными контрагентами на ОРЭМ.

4.3. ДИНАМИКА ИЗМЕНЕНИЯ ТАРИФОВ

Тарифы на электрическую энергию, поставляемую по регулируемым договорам и мощность, поставляемую в вынужденном режиме, устанавливаются Федеральной антимонопольной службой России. Динамика указанных тарифов приведена в таблице:

РЕГУЛИРУЕМЫЕ ТАРИФЫ НА ЭЛЕКТРИЧЕСКУЮ ЭНЕРГИЮ И МОЩНОСТЬ

Наименование	Тариф, единица измерения	2016г. (1)		2017г. (2)		2018г. (3)	
		1 пг.	2 пг.	1 пг.	2 пг.	1 пг.	2 пг.
Читинская ТЭЦ-1 (ТГ-1, 2, 3, 4, 5,6)	Тарифная ставка на электрическую энергию, руб./ (МВт*ч) (без НДС)	784.95	834.23	834.23	844.10	844.10	863.09
	Тарифная ставка на мощность, руб./МВт в месяц (без НДС)	203 894.56	203 894.56	203 894.56	203 894.56	203 894.56	203 894.56
Читинская ТЭЦ-2 (ТГ-1)	Тарифная ставка на электрическую энергию, руб./ (МВт*ч) (без НДС)	X	X	X	X	X	X
	Тарифная ставка на мощность, руб./МВт в месяц (без НДС)	X	X	X	X	X	X
Читинская ТЭЦ-2 (ТГ-2)	Тарифная ставка на электрическую энергию, руб./ (МВт*ч) (без НДС)	X	X	X	X	X	X
	Тарифная ставка на мощность, руб./МВт в месяц (без НДС)	X	X	X	X	X	X
Шерловогорская ТЭЦ	Тарифная ставка на электрическую энергию, руб./ (МВт*ч) (без НДС)	X	X	X	X	X	X
	Тарифная ставка на мощность, руб./МВт в месяц (без НДС)	X	X	X	X	X	X
Приаргунская ТЭЦ ТГ-1	Тарифная ставка на электрическую энергию, руб./ (МВт*ч) (без НДС)	X	X	X	X	X	X
	Тарифная ставка на мощность, руб./МВт в месяц (без НДС)	X	X	X	X	X	X
Улан-Удэнская ТЭЦ-1 (ТГ-1, 3)	Тарифная ставка на электрическую энергию, руб./ (МВт*ч) (без НДС)	857.24	927.22	927.22	965.85	965.85	976.80
	Тарифная ставка на мощность, руб./МВт в месяц (без НДС)	296 623.37	296 623.37	296 623.37	296 623.37	296 623.37	296 623.37
Улан-Удэнская ТЭЦ-1 (блок 7) ДПМ	Тарифная ставка на электрическую энергию, руб./ (МВт*ч) (без НДС)	768.75	797.61	797.61	808.49	762.84	762.84
	Тарифная ставка на мощность, руб./МВт в месяц (без НДС)	X	X	X	X	X	X

РЕГУЛИРУЕМЫЕ ТАРИФЫ НА ЭЛЕКТРИЧЕСКУЮ ЭНЕРГИЮ И МОЩНОСТЬ

Наименование	Тариф, единица измерения	2016г. (1)		2017г. (2)		2018г. (3)	
		1 пг.	2 пг.	1 пг.	2 пг.	с 01.01.18 по 31.10.18	с 01.11.18 по 31.12.18
Улан-Удэнская ТЭЦ-1 (блок 6) ДПМ	Тарифная ставка на электрическую энергию, руб./ (МВт*ч) (без НДС)	858.29	858.29	858.29	905.61	892.38	892.38
	Тарифная ставка на мощность, руб./МВт в месяц (без НДС)	X	X	X	X	X	185 739.51

(1) Приказ ФАС России от 18 декабря 2015 года N 1264/15 «Об утверждении цен (тарифов) на электрическую энергию (мощность), поставляемую в ценовых зонах оптового рынка ...».

(2) Приказ ФАС России от 23 декабря 2016 года N 1839/16 «Об утверждении цен (тарифов) на электрическую энергию (мощность), поставляемую в ценовых зонах оптового рынка ...».

(3) Приказ ФАС России от 18 декабря 2017 года N 1721/17 «Об утверждении цен (тарифов) на электрическую энергию (мощность), поставляемую в ценовых зонах оптового рынка ...».

Тарифы на коммунальные ресурсы и услуги (теплоснабжение, водоснабжение, водоотведение) устанавливаются региональными органами регулирования. Динамика тарифов на коммунальные ресурсы (услуги), поставляемые ПАО «ТГК-14» приведена в таблицах:

ТАРИФЫ НА ТЕПЛОВУЮ ЭНЕРГИЮ ДЛЯ ПОТРЕБИТЕЛЕЙ ПАО «ТГК-14» В РЕСПУБЛИКЕ БУРЯТИЯ (Г. УЛАН-УДЭ, ПОС. КАМЕНСК)

Группа потребителей	Ед.изм.	2016 год (4, 5, 6)		2017 год (7, 8)			2018 год (9)	
		с 01.01	с 01.07	с 01.01	с 01.07	с 01.11	с 01.01	с 01.07
Население, с НДС	руб./ Гкал.	1 808.00	1 867.40	1 867.40	1 867.40	1 923.45	1 923.45	1 983.50
Прочие потребители, без НДС	руб./ Гкал.	1 532.20	1 582.54	1 582.54	1 582.54	1 630.04	1 630.04	1 680.93

(4) Приказ Республиканской службы по тарифам Республики Бурятии от 30.11.2015г. №2/124.

(5) Приказ Республиканской службы по тарифам Республики Бурятии от 25.12.2015г. №2/139.

(6) Приказ Республиканской службы по тарифам Республики Бурятии от 24.03.2016г. №2/16.

(7) Приказ Республиканской службы по тарифам Республики Бурятии от 16.12.2016г. №2/139.

(8) Приказ Республиканской службы по тарифам Республики Бурятии от 24.10.2017г. №2/42.

(9) Приказ Республиканской службы по тарифам Республики Бурятии от 14.12.2017г. №2/128.

ТАРИФЫ НА ТЕПЛОВУЮ ЭНЕРГИЮ ДЛЯ ПОТРЕБИТЕЛЕЙ ТЕПЛОВОЙ ЭНЕРГИИ ОТ ТЭЦ ПАО «ТГК-14» В ЗАБАЙКАЛЬСКОМ КРАЕ

Группа потребителей	Ед.изм.	2016 год (10)			2017 год (11)		2018 год (12)	
		с 01.01	с 01.07	с 15.12	с 01.01	с 01.07	с 01.01	с 01.07
Население г. Чита, пос. Шерловая Гора, с НДС	руб./Гкал	1 096.78	1 142.85	1 142.85	1 142.85	1 185.13	1 185.13	1 232.54
Население пос. Приаргунск, с НДС	руб./Гкал	1 036.70	1 080.24	1 080.24	1 080.24	1 120.21	1 120.21	1 165.02
Прочие потребители, без НДС	руб./Гкал	1 789.81	2 416.25	1 916.89	1 916.89	2 031.90	2 031.90	2 031.90

(10) Приказ Региональной службы по тарифам и ценообразованию Забайкальского края от 30.11.2015 года № 502.

(11) Приказ Региональной службы по тарифам и ценообразованию Забайкальского края от 13.12.2016 года №497-НПА.

(12) Приказ Региональной службы по тарифам и ценообразованию Забайкальского края от 20.12.2017 года №618-НПА.

ТАРИФЫ НА ТЕПЛОВУЮ ЭНЕРГИЮ ДЛЯ ПОТРЕБИТЕЛЕЙ ТЕПЛОВОЙ ЭНЕРГИИ ОТ КОТЕЛЬНЫХ «ПЕСЧАНКА», «КАДАЛА», «ЗАРЕЧНЫЙ» ПАО «ТГК-14» В ЗАБАЙКАЛЬСКОМ КРАЕ

Группа потребителей	Ед.изм.	2016 год (13)		2017 год (14, 15)			2018 год (16)	
		с 01.01	с 08.08	с 01.01	с 01.07		с 01.01	с 01.07
Население, с НДС	руб./Гкал.	X	1 218.32	1 218.32	1 263.40	1 263.40	1 263.40	1 263.40
Прочие потребители, без НДС	руб./Гкал.	X	3 606.48	3 606.48	3 822.87	3 032.81	3 032.81	3 032.81

(13) Приказ Региональной службы по тарифам и ценообразованию Забайкальского края от 29.07.2016 года №96-НПА.

(14) Приказ Региональной службы по тарифам и ценообразованию Забайкальского края от 13.12.2016 года 501-НПА.

(15) Приказ Региональной службы по тарифам и ценообразованию Забайкальского края от 04.08.2017 года №171-НПА.

(16) Приказ Региональной службы по тарифам и ценообразованию Забайкальского края от 20.12.2017 года №620-НПА.

ТАРИФЫ НА ТЕПЛОВУЮ ЭНЕРГИЮ ДЛЯ ПОТРЕБИТЕЛЕЙ ТЕПЛОВОЙ ЭНЕРГИИ ОТ ПРОЧИХ КОТЕЛЬНЫХ ПАО «ТГК-14» В ЗАБАЙКАЛЬСКОМ КРАЕ

Группа потребителей	Ед.изм.	2016 год (17)		2017 год (18)		2018 год (19)	
		с 01.01	с 01.07	с 01.01	с 01.07	с 01.01	с 01.07
Население, с НДС	руб./ Гкал.	1 096.78	1 142.85	1 142.85	1 185.13	1 185.13	1 232.54
Прочие потребители, без НДС	руб./ Гкал.	2 671.46	3 606.48	2 861.14	3 032.81	3 032.81	3 150.78

(17) Приказ Региональной службы по тарифам и ценообразованию Забайкальского края от 30.11.2015 года 501.

(18) Приказ Региональной службы по тарифам и ценообразованию Забайкальского края от 13.12.2016 года 499-НПА.

(19) Приказ Региональной службы по тарифам и ценообразованию Забайкальского края от 20.12.2017 года 619-НПА.

ТАРИФЫ НА ТЕПЛОВУЮ ЭНЕРГИЮ ДЛЯ ПОТРЕБИТЕЛЕЙ, ПОЛУЧАЮЩИХ ТЕПЛОВУЮ ЭНЕРГИЮ НА КОЛЛЕКТОРАХ УЛАН- УДЭНСКОЙ ТЭЦ-1

Группа потребителей	Ед.изм.	2016 год (20, 21)		2017 год (22, 23)			2018 год (24)	
		с 01.01	с 01.07	с 01.01	с 01.07	с 01.11	с 01.01	с 01.07
Теплоноситель – вода, без НДС	руб./Гкал.	718.75	748.9	744.63	744.63	766.94	745.77	714.94
Теплоноситель – пар, без НДС	руб./Гкал.	884.66	920.89	869.38	869.38	895.44	X	X

(20) Приказ Республиканской службы по тарифам Республики Бурятии от 06.02.2015 года от 30.11.2015г. №2/119.

(21) Приказ Республиканской службы по тарифам Республики Бурятии от 24.03.2016г. №2/17.

(22) Приказ Республиканской службы по тарифам Республики Бурятии от 16.12.2016г. №2/132.

(23) Приказ Республиканской службы по тарифам Республики Бурятии от 24.10.2017г. №2/41.

(24) Приказ Республиканской службы по тарифам Республики Бурятии от 14.12.2017г. №2/125.

ТАРИФЫ НА ТЕПЛОВУЮ ЭНЕРГИЮ ДЛЯ ПОТРЕБИТЕЛЕЙ, ПОЛУЧАЮЩИХ ТЕПЛОВУЮ ЭНЕРГИЮ НА КОЛЛЕКТОРАХ ТИМЛЮЙСКОЙ ТЭЦ

Группа потребителей	Ед.изм.	2016 год (25, 26)		2017 год (27)		2018 год (28)	
		с 01.01	с 01.07	с 01.01	с 01.07	с 01.01	с 01.07
Прочие потребители, без НДС	руб./ Гкал.	1 584.69	1 646.50	1 646.50	1 646.50	1 442.80	1 442.80

(25) Приказ Республиканской службы по тарифам Республики Бурятии от 30.11.2015г. №2/121.

(26) Приказ Республиканской службы по тарифам Республики Бурятии от 24.03.2016г. №2/18.

(27) Приказ Республиканской службы по тарифам Республики Бурятии от 16.12.2016г. №2/134.

(28) Приказ Республиканской службы по тарифам Республики Бурятии от 14.12.2017г. №2/126.

РАЗДЕЛ 5. ЗАКУПОЧНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

2018

РАЗДЕЛ 5. ЗАКУПОЧНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

ГОДОВАЯ КОМПЛЕКСНАЯ ПРОГРАММА ЗАКУПОК ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №14» НА 2017 ГОД (ДАЛЕЕ ПО ТЕКСТУ ГКПЗ НА 2017 Г.)

В 2018 году 04.06.2018 г. утверждено новое Положение о закупке товаров, работ и услуг для нужд ПАО «ТГК-14» (протокол заседания Совета директоров № 229).

В Плане закупок (далее ПЗ) на 2018 год предусмотрены процедуры закупок продукции (товаров, работ, услуг) по следующим направлениям:

- закупка топлива;
- закупка продукции (товаров, работ, услуг) по инвестиционной деятельности компании (ТПИР);
- закупка материалов на ремонтные и эксплуатационные нужды компании;
- закупка услуг для энергоремонтных нужд компании;
- закупка услуг для эксплуатационных нужд компании;
- закупка услуг в сфере управления собственностью;
- закупка прочей продукции (товаров, работ, услуг).

План закупок Общества на 2018 год утвержден Правлением Общества 11.12.2017 г. (протокол заседания Правления № 167).

Обществом для обеспечения эксплуатационных нужд, ремонтной и инвестиционной программ производилась корректировка Плана закупок решениями ЦЗК в течение 2018 г.

Программой закупок Общества на 2018 год была предусмотрена подготовка и выполнение регламентируемых закупок на общую стоимость 8 941,09 млн. рублей со следующей разбивкой:

- ТМЦ – 6 384,2 млн. руб.;

-Услуги – 2 556,88 млн. руб.;

В течение 12 месяцев 2018г. по решениям ЦЗК проведена корректировка Плана закупок, величина которого после корректировок в денежном эквиваленте составила 9 203,46 млн. руб., в том числе:

- ТМЦ – 6 773,73 млн. руб.;

-Услуги – 2 429,73 млн. руб.;

За данный период проведено закупочных процедур на сумму 8 725,86 млн. руб. что составляет 95 % от годового Плана закупок, в том числе:

- На поставку ТМЦ проведено закупочных процедур на сумму 6 721,8 млн. руб. что составляет 99 % от годового Плана закупок ТМЦ. Величина достигнутой экономии от проведения конкурентных закупок составила 26,2 млн. руб.

- На оказание услуг/выполнение работ проведено закупочных процедур на сумму 2 004,06 млн. руб. что составляет 82% от годового Плана закупок (услуг). Величина достигнутой экономии от проведения конкурентных закупок составила 69,5 млн. руб.

Закупки проводились конкурентными способами на сумму 6 382,35 млн. рублей, у единственного источника – на сумму 2 343,51 млн. рублей.

В течение 2018 года на заседании Центральной закупочной комиссии рассмотрено более 2 тыс. вопросов.

Эффективность выполненных и признанных состоявшимися регламентированных открытых процедур за 2018 год составила 95,8 млн. руб.

В соответствии с Положением «О закупке товаров, работ, услуг для нужд ПАО «ТГК-14»» в Обществе действует коллегиальный орган, осуществляющий функции оперативного управления и контроля Общества в области закупок – Центральная закупочная комиссия (ЦЗК).

В соответствии с решением Совета директоров в 2018 году действовал следующий персональный состав Центральной закупочной комиссии (ЦЗК) Общества.

- Лизунов Ю.А. - Заместитель генерального директора по снабжению и закупочной деятельности, Председатель ЦЗК;
- Варавка А.В. – Начальник отдела топливообеспечения и закупочной деятельности, Заместитель председателя ЦЗК;
- Какаулин А.В. - Заместитель генерального директора по корпоративно-правовому регулированию;
- Рыжков И.В. – Директор по экономической безопасности и режиму;
- Рыбаков Е.С. – Директор по ремонтам и инвестициям;

РАЗДЕЛ 6. ЭКОНОМИКА И ФИНАНСЫ

2018

Раздел 6. ЭКОНОМИКА И ФИНАНСЫ

6.1. РЕЗУЛЬТАТЫ ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА ЗА 2018 ГОД

ОСНОВНЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПАО «ТГК-14», ТЫС. РУБ.

Показатели	2017 год	2018 год	Отклонения	
			тыс. руб.	%
Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	12 562 599	13 001 385	438 786	3.5
от реализации электроэнергии	2 560 318	2 717 742	157 424	6.1
от реализации мощности	2 129 217	2 064 793	-64 424	-3.0
от реализации теплоэнергии	7 434 640	7 735 043	300 403	4.0
от реализации прочих товаров, продукции, работ, услуг	438 424	483 808	45 384	10.4
Себестоимость проданных товаров, работ, услуг	11 900 757	12 579 516	678 759	5.7
реализованной электроэнергии	2 453 095	2 620 995	167 900	6.8
реализованной мощности	1 608 335	1 783 049	174 714	10.9
реализованной теплоэнергии	7 433 971	7 783 330	349 359	4.7
прочих реализованных товаров, продукции, работ, услуг	405 355	392 142	-13 214	-3.3
Прибыль (убыток) от продаж	661 842	421 869	-239 973	-36.3
Прочие доходы	984 427	889 794	-94 633	-9.6
Прочие расходы	1 205 009	1 049 150	-155 858	-12.9
Прибыль (убыток) до налогообложения	441 261	262 513	-178 747	-40.5
Чистая прибыль (убыток)	289 324	86 642	-202 682	-70.1

Выручка ПАО «ТГК-14» за 2018 год составила 13 001 385 тыс. руб., что на 438 786 тыс. руб. или 3,5% большее, чем за аналогичный период 2017 года. Рост выручки обусловлен преимущественно ростом цен и тарифов на реализованную продукцию и услуги Общества.

Выручка от реализации электрической энергии и мощности за 2018 год составила – 4 782 534 тыс. руб., что на 93 000 тыс. руб. (+2,0%), в т.ч.

- выручка от реализации электроэнергии – 2 717 742 тыс. руб., что на 157 424 тыс. руб. (+6,1%) больше чем за соответствующий период 2017 года;

- выручка от реализации мощности – 2 064 793 тыс. руб., что на 64 424 тыс. руб. (-3,0%) меньше чем за соответствующий период 2017 года в основном за счёт снижения цены мощности, поставляемой по договорам о предоставлении мощности.

Выручка от реализации тепловой энергии сложилась в размере 7 735 043 тыс. руб. (+4,0%)

Выручка от реализации прочих видов продукции, работ и услуг сложилась в размере 483 808 тыс. руб., что на 45 384 тыс. руб. (+10,4%) больше чем за 2017 год в основном за счёт:

- увеличения выручки за услуги подряда на 26 922 тыс. руб. (+42,1%).
- увеличения выручки от реализации теплоносителя на 9 934 тыс. руб. (+3,8%).
- увеличения выручки за подключение объектов к системе теплоснабжения на 7 286 тыс. руб. (+3,8%).

Себестоимость проданных товаров, работ, услуг за 2018 год составила 12 579 516 тыс. руб., что на 678 759 тыс. руб. или 5,7% больше, чем за 2017 год. Рост себестоимости в отчётном году обусловлен в основном следующими факторами:

- ростом затрат на сырьё и материалы на 94 826 тыс. руб. (13,4%), связанным преимущественно с ростом цен на материалы;
- ростом затрат на топливо на 236 063 тыс. руб. (8,9%), обусловленном совокупностью объёмного и ценового факторов;
- ростом амортизационных отчислений на 106 682 тыс. руб. (15,0%), обусловленным вводом основных средств в рамках инвестиционных программ на 2017г. и 2018г.

Прибыль (убыток) от продаж ПАО «ТГК-14» за 2018 год сформировалась в размере 421 869 тыс. руб., что на -239 973 тыс. руб. (36,3%) меньше, чем за 2017 год.

Сальдо прочих доходов и расходов за 2018 год сложилось в размере -159 356 тыс. руб., что на 61 226 тыс. руб. больше, чем за 2017 год, что, в основном, объясняется снижением расходов на оплату процентов за кредит, обусловленным снижением процентных ставок банков.

Под влиянием вышеперечисленных факторов прибыль до налогообложения за 2018 год сложилась в размере 262 513 тыс. руб., что на 178 747 тыс. руб. (40,5%) меньше прибыли до налогообложения за 2017 год.

Чистая прибыль по итогам работы Общества за 2018 год составила 86 642 тыс. руб., что на 202 682 тыс. руб. (70,1%) меньше, чем за 2017 год.

6.2. ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ОБЩЕСТВА ЗА 2018 ГОД. АНАЛИТИЧЕСКИЙ БАЛАНС.

Годовая финансовая отчетность Общества за отчетный период в полном объеме представлена в Приложении. Финансовое состояние предприятия характеризуется размещением и использованием средств (активов) и источников их формирования (собственного капитала и обязательств). Эти сведения представлены в аналитическом балансе предприятия.

От структуры активов зависит:

- эффективность работы предприятия (объём выпуска продукции, оборачиваемость, рентабельность);
- финансовое состояние предприятия (ликвидность баланса, скорость оборачиваемости).

АНАЛИТИЧЕСКИЙ БАЛАНС ПАО «ТГК-14» ЗА 2018 ГОД, ТЫС. РУБ.

Показатели	на 31.12.2018	на 31.12.2017	отклонение	
			тыс. руб.	в % к началу года
Активы				
I. Внеоборотные активы				
Нематериальные активы	3 651	5 584	(1 933)	65.4
Результаты исследований и разработок	0	0	0	-
Основные средства	7 638 944	7 959 222	(320 278)	96
Незавершенные вложения в основные средства	1 283 279	871 505	411 774	147.2
Долгосрочные финансовые вложения	29 096	41 601	(12 505)	69.9
Отложенные налоговые активы	188 424	142 808	45 616	131.9
Прочие внеоборотные активы	323 683	404 933	(81 250)	79.9
ИТОГО по разделу I	9 467 077	9 425 652	41 425	100.4
II. Оборотные активы				
Запасы	852 851	770 112	82 739	110.7
НДС по приобретенным ценностям	28 943	28 824	119	100.4
Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	4 312	320 021	(315 709)	1.3
Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более, в течение 12 месяцев после отчетной даты	2 120 290	1 640 179	480 111	129.3
Краткосрочные финансовые вложения	0	0	0	-
Денежные средства	329 796	853 266	(523 470)	38.7
Прочие оборотные активы	59 011	58 344	667	101.1
ИТОГО по разделу II	3 395 203	3 670 747	(275 544)	92.5
БАЛАНС	12 862 280	13 096 399	(234 119)	98.2
Пассивы				
III. Капитал и резервы				
Уставный капитал	1 357 946	1 357 946	0	100.0
Переоценка внеоборотных активов	1 208 662	1 210 100	(1 438)	99.9
Добавочный капитал (без переоценки)	3 731 271	3 731 271	0	100.0
Резервный капитал	36 723	22 257	14 466	165.0
Нераспределенная прибыль (убыток) прошлых лет	317 678	244 064	73 614	130.2
Итого по разделу III	6 652 280	6 565 638	86 642	101.3
IV. Долгосрочные обязательства				
Займы и кредиты	1 158 955	119 732	1 039 223	967.9
Отложенные налоговые обязательства	594 356	469 989	124 367	126.5
Оценочные обязательства	329 617	334 257	(4 640)	98.6
ИТОГО по разделу IV	2 082 928	923 978	1 158 950	225.4
V. Краткосрочные обязательства				
Займы и кредиты	1 498 799	3 571 000	(2 072 201)	42
Кредиторская задолженность	1 994 356	1 761 930	232 426	113.2
Доходы будущих периодов	1 705	1 341	364	127.1
Оценочные обязательства	613 109	233 795	379 314	262.2
Прочие краткосрочные обязательства	19 103	38 717	(19 614)	49.3
ИТОГО по разделу V	4 127 072	5 606 783	(1 479 711)	73.6
БАЛАНС	12 862 280	13 096 399	(234 119)	98.2

6.3. АНАЛИЗ СТРУКТУРЫ АКТИВОВ И ПАССИВОВ. РАСЧЕТ ЧИСТЫХ АКТИВОВ.

Чистые активы показывают реальную стоимость имеющегося у Общества имущества за вычетом его долгов. Стоимость чистых активов Общества по состоянию на конец отчетного года составляет 6 653 985 тыс. рублей, что на 87 006 тыс. рублей или 1,32% больше соответствующего показателя на начало года. Рост активов обусловлен незначительным увеличением стоимости внеоборотных активов и ростом нераспределенной прибыли прошлых лет. Большую долю в источниках финансирования по-прежнему занимают заемные средства. Стоимость чистых активов на конец отчетного года превышает размер уставного капитала в 4,9 раза.

6.4. ПОКАЗАТЕЛИ ЛИКВИДНОСТИ, РЕНТАБЕЛЬНОСТИ, ФИНАНСОВОЙ УСТОЙЧИВОСТИ И ДЕЛОВОЙ АКТИВНОСТИ ОБЩЕСТВА

Аналитические финансовые коэффициенты, рассчитаны по данным бухгалтерской отчетности Общества на начало и конец года и показывают результат деятельности Общества.

АНАЛИТИЧЕСКИЕ КОЭФФИЦИЕНТЫ ПАО «ТГК-14»

Показатели	на 31.12.2017	на 31.12.2018
Показатели ликвидности и финансовой устойчивости		
Коэффициент текущей ликвидности (1.0 – 2.0)	0.60	0.82
Коэффициент срочной ликвидности (> 1.0)	0.45	0.61
Коэффициент абсолютной ликвидности (0.2 - 0.5)	0.15	0.08
Коэффициент финансовой устойчивости (> 0.8)	0.57	0.68
Коэффициент автономии (> 0.5)	0.50	0.52
Показатели деловой активности (оборачиваемости)		
Коэффициент оборачиваемости запасов	16.35	15.50
Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности	5.53	6.37
Период погашения дебиторской задолженности, дни	66.00	57.30
Коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности	6.30	6.61
Средний срок оплаты кредиторской задолженности, дни	57.94	55.22
Показатели рентабельности		
Рентабельность активов	0.022	0.007
Рентабельность собственного капитала	0.044	0.013
Рентабельность продаж (ВП)	0.053	0.032

ПОКАЗАТЕЛИ ЛИКВИДНОСТИ И ФИНАНСОВОЙ УСТОЙЧИВОСТИ

Анализ финансовой отчетности показывает, что текущая и срочная платежеспособность Общества за отчетный период значительно увеличилась за счет снижения объема краткосрочных заемных средств (на 58% к уровню на начало года). Коэффициент абсолютной ликвидности снизился за счет значительного сокращения объема денежных средств. Показатель финансовой устойчивости незначительно возрос за счет роста собственного капитала (прибыли) и долгосрочных заемных средств. При этом, несмотря на положительную динамику, следует отметить, что показатели ликвидности находятся ниже среднеотраслевых показателей и нормативных значений. Это связано, в первую очередь, со значительным объемом краткосрочных обязательств (кредитов и кредиторской задолженности) на балансе Общества.

Учитывая специфику отрасли, в структуре активов Общества внеоборотные составляют 73,6%, оборотные – 26,4%. Для ликвидности баланса такое соотношение не является благоприятным, поскольку не позволяет максимально быстро исполнить краткосрочные обязательства, не прибегая к реализации внеоборотных активов. Однако, такое соотношение характерно для энергетики, хотя и является несколько завышенным.

Наибольший удельный вес в сумме оборотных активов, занимает краткосрочная дебиторская задолженность (62%) и запасы (25%) в общем объеме оборотных активов; наиболее ликвидные активы – денежные средства (10%) и самые медленно реализуемые – НДС и долгосрочная дебиторская задолженность – 2%.

Ликвидность активов Общества на конец года не полностью соответствует срочности погашения обязательств. Сопоставление наиболее ликвидных средств и быстрореализуемых активов с наиболее срочными обязательствами и краткосрочными пассивами позволяют сделать вывод о недостаточном уровне ликвидности Общества для расчетов по текущим обязательствам на ближайший промежуток времени. Коэффициент текущей ликвидности является наиболее обобщающим показателем платежеспособности, в расчете которого участвуют все оборотные средства. Коэффициент находится ниже нормативного значения, что свидетельствует о неспособности предприятия быстро погасить свои текущие краткосрочные обязательства текущими активами.

Денежная (абсолютная) ликвидность представляет собой прогноз платежеспособности на основе сравнения будущих поступлений и платежей. Коэффициент абсолютной ликвидности показывает, какая часть срочных обязательств может быть погашена немедленно наиболее мобильной частью оборотных средств (денежными средствами и краткосрочными ценными бумагами). Достаточное значение этого коэффициента в мировой практике составляет 0,2-0,5. По данным баланса ПАО «ТГК-14» - 0,08, что ниже рекомендованного уровня.

Коэффициент финансовой устойчивости Общества на конец года составляет 0,68, что немного ниже оптимального значения (0,7-0,8). Указанное соотношение показывает, что распределение и использование финансовых ресурсов обеспечивает функционирование предприятия, однако не сохраняет на необходимом уровне платежеспособность в условиях допустимого уровня риска.

ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЛОВОЙ АКТИВНОСТИ (ОБОРАЧИВАЕМОСТИ)

Стабильность финансового положения Общества в условиях рыночной экономики определяется его деловой активностью. Оценка деловой активности позволяет определить насколько эффективно предприятие использует свои активы и источники, поскольку показатели деловой активности основаны на сравнении активов (источников) и продукции, созданной с их помощью. О стабильности деловой активности предприятия свидетельствуют показатели коэффициентов оборачиваемости и сроков оборачиваемости. Финансовое положение Общества находится в непосредственной зависимости от того, насколько быстро средства, вложенные в активы, превращаются в реальные деньги. Длительность нахождения средств в обороте определяется совокупным влиянием ряда разнонаправленных факторов внешнего и внутреннего характера.

Оценивая основные показатели деловой активности за 2018 год можно сделать вывод о том, что динамика коэффициентов деловой активности осталась практически на уровне прошлого года. Оборачиваемость запасов за 2018 год незначительно

снизилась (с 16,35 до 15,50 оборотов в год), средний срок хранения запасов составляет 23,5 дня, что соответствует среднеотраслевым показателям, учитывая большой удельный вес в структуре запасов остатков технологического топлива.

Значительный удельный вес дебиторской задолженности в составе текущих активов определяет их особое место в оценке оборачиваемости оборотных средств. Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности показывает сколько раз в течение отчетного периода погашается данная дебиторская задолженность. В 2018 году произошло ускорение оборачиваемости дебиторской задолженности с 5,52 до 6,37 оборотов в год, что привело к снижению периода ее инкассации по сравнению с уровнем на начало года (с 66,1 дней до 57,3 дней). Рост оборачиваемости свидетельствует об улучшении ликвидности дебиторской задолженности и с учетом того, что 14% общего объема дебиторской задолженности представлена наиболее высоколиквидными активами – векселями банка, можно сделать вывод о не снижении качества дебиторской задолженности за отчетный период.

Оборачиваемость кредиторской задолженности за год незначительно увеличилась (с 6,30 до 6,61 раз); период ее погашения снизился с 57,9 до 55,2 дней. Данный показатель характеризует скорость расчетов с контрагентами и в данном случае свидетельствует о повышении финансовой устойчивости и платежеспособности Общества.

Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности составляет 1,06 и хотя является оптимальным для деятельности Общества, свидетельствуя об отсутствии проблем с платежеспособностью и целенаправленной задержки кредиторской задолженности в качестве дополнительного источника средств в обороте, однако, указывая при этом, что средства, условно отвлеченные из оборота за счет роста оборачиваемости кредиторской задолженности компенсированы наиболее дорогими внешними источниками заимствования – кредитами банков.

ПОКАЗАТЕЛИ РЕНТАБЕЛЬНОСТИ

Показатели рентабельности характеризуют относительную доходность, измеряемую в процентах к затратам средств или имуществу. В 2018 году по сравнению с прошлым годом все показатели рентабельности снизились в связи со снижением объема полученной за 2018 год прибыли (на 202 682 тыс. рублей или 70%), вызванном опережающим ростом затрат (5,7% к уровню прошлого года) по сравнению с ростом выручки (3,5% к уровню прошлого года).

Распределение прибыли по итогам 2018 года на дату составления отчета не производилось. По итогам 2017 года Общим собранием акционеров Общества было принято решение о невыплате дивидендов и о направлении полученной за 2017 год прибыли в сумме 14 466 тыс. рублей – в резервный фонд Общества; 49 009 тыс. рублей – на покрытие убытков прошлых лет; 225 849 тыс. рублей – в фонд накопления Общества.

6.5. РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПРИБЫЛИ И ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА

Принципы дивидендной политики

Дивидендная политика Общества основывается на балансе интересов Общества и его акционеров, на повышении инвестиционной привлекательности Общества, на уважении и соблюдении прав акционеров, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и его внутренними документами.

Основополагающие принципы дивидендной политики Общества:

- Обеспечение выполнения утвержденных органами управления планов по начислению и выплате дивидендов акционерам Общества;
- Обеспечение выполнения утвержденных органами управления ключевых показателей эффективности и бизнес-планов Общества;
- Поддержание требуемого уровня финансового и технического состояния, обеспечение перспектив развития Общества;
- Повышение рыночной капитализации Общества.

Дивидендная политика ПАО «ТГК-14» ориентирована на увеличение размера начисляемых акционерам дивидендов. При начислении и выплате дивидендов ПАО «ТГК-14» выполняет требования Федерального Закона «Об акционерных обществах» и Устава компании.

СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЪЯВЛЕННЫХ (НАЧИСЛЕННЫХ) ДИВИДЕНДАХ ПО АКЦИЯМ ОБЩЕСТВА

Период (за какой год)	Размер дивидендов за одну акцию
2018	0
2017	0
2016	0

В указанные периоды дивиденды не начислялись и не выплачивались

РАЗДЕЛ 7. ИНВЕСТИЦИИ И ИННОВАЦИИ

The number 2018 is rendered in a large, bold, black font with a yellow outline. Each digit is filled with a different industrial scene: the '2' shows a blue machine; the '0' shows a complex piping system; the '1' shows a blue tank; and the '8' shows a dark industrial interior.

РАЗДЕЛ 7. ИНВЕСТИЦИИ И ИННОВАЦИИ

Целевыми ориентирами стратегического развития ПАО «ТГК-14» являются рыночные позиции, операционная эффективность и инвестиционная привлекательность компании.

Сдерживающими факторами развития Общества являются изношенность основных фондов и недостаток инвестиционного ресурса для замещения выбывающего оборудования и покрытия возрастающего спроса на энергию.

Основные направления инвестиционной политики ПАО «ТГК-14» разработаны из следующих основных задач:

- обеспечение устойчивой и безопасной работы электростанций, котельных, тепловых сетей;
- повышение эффективности производства тепловой и электрической энергии;
- увеличение установленных тепловых и электрических мощностей;
- снижение негативного воздействия ТЭС на окружающую среду;
- обновление и модернизация основного оборудования ТЭЦ и тепловых сетей;
- повышение производительности труда и улучшение условий труда;
- снижение издержек на эксплуатацию и поддержание работоспособности энергообъектов.

КРУПНЫЕ ИНВЕСТИЦИОННЫЕ ПРОЕКТЫ, ЗАПЛАНИРОВАННЫЕ НА 2018 ГОД В РАМКАХ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ПРОГРАММЫ ПАО "ТГК-14"

Наименование инвестиционных проектов	Основные направления проекта	Сроки реализации
Реконструкция золоотвала Читинской ТЭЦ-1	Проект направлен на поддержание в работе Читинской ТЭЦ-1	2004-2023гг.
Реконструкция турбины ПТ-60-90 ст. №1	Проект направлен на повышение надежности работы генерирующего оборудования Читинской ТЭЦ-1, замены оборудования исчерпавшего ресурс, улучшение технико-экономических показателей, снижение воздействия на экологию	2017-2019гг.
Реконструкция турбины ст. №1 с заменой машинного возбуждения на тиристорное	Проект направлен на повышение надежности работы генерирующего оборудования Читинской ТЭЦ-1	2018-2019гг.
Реконструкция котлов ст. №1-13 с установкой мембранных экономайзеров	Проект направлен на повышение надежности работы Читинской ТЭЦ-1, улучшение технико-экономических показателей	2015-2023гг.
Реконструкция котлов ст. №1-13 с заменой золоуловителей	Проект направлен на повышение степени очистки дымовых газов для снижения влияния на экологию, снижение экологических платежей	2011-2019гг.
Реконструкция золоотвала Читинской ТЭЦ-2	Проект направлен на поддержание в работе Читинской ТЭЦ-2	2009-2023гг.
Модернизация ОРУ 110/6кВ с установкой элегазовых выключателей Читинской ТЭЦ-2	Проект направлен на повышение надёжности работы оборудования	2017-2018гг.
Реконструкция турбины ПТ-30-39 ст. №6 Улан-Удэнской ТЭЦ-1	Проект направлен на замену оборудования в связи с исчерпанием паркового ресурса, на повышение надежности работы Улан-Удэнской ТЭЦ-1, улучшение технико-экономических показателей	2017-2019гг.

Техническое перевооружение золоотвала ст. Тальцы Улан-Удэнской ТЭЦ-1	Проект направлен на поддержание в работе Улан-Удэнской ТЭЦ-1	2012-2035гг.
Техническое перевооружение ОРУ-110кВ, ОРУ-35кВ, ГРУ-6,3кВ Улан-Удэнской ТЭЦ-1	Проект направлен на повышение надёжности работы оборудования	2016-2019гг.
Внедрение автоматизированной системы учета ТЭП и планирования оптимальных режимов Улан-Удэнской ТЭЦ-1	Внедрение системы позволит повысить оперативность действий персонала, оптимизировать режимы работы оборудования, улучшение технико-экономических показателей	2017-2019гг.
Техническое перевооружение золоотвала Тимлюйской ТЭЦ	Проект направлен на поддержание в работе Тимлюйской ТЭЦ, снижение экологических платежей	2015-2020гг.
Автоматизация и диспетчеризация тепловых сетей г. Читы	Проект направлен на снижение эксплуатационных расходов, оптимизацию режимов работы тепловых сетей	2017-2023гг.
Реконструкция теплотрассы Ду500мм на Ду600мм по ул. Шилова от ТК-8-1 до ТК-8-9	Выполнение мероприятия необходимо для подключения потребителей в районе ул. Шилова выше ул. Бабушкина города Читы с нагрузкой 12,2 Гкал/ч в соответствии с программой и 15,8 Гкал/ч в соответствии со спросом на тепловую мощность в данном районе.	2014-2019гг.

7.1. ИНВЕСТИЦИИ ОБЩЕСТВА, В ТОМ ЧИСЛЕ ИНВЕСТИЦИИ, НАПРАВЛЯЕМЫЕ НА РЕКОНСТРУКЦИЮ И ТЕХНИЧЕСКОЕ ПЕРЕВООРУЖЕНИЕ

Структура капитальных вложений за прошедшие три года представлена в таблице:

№	Показатель	2016г.		2017г.		2018г.	
		тыс.руб.	%	тыс.руб.	%	тыс.руб.	%
1	Капвложения всего (без НДС) в том числе:	1 124 987	100	934 296	100	687 328	100
1.1.	Тех.перевооружение и реконструкция	783 021	69.8	617 977	66	420 391	61
1.2.	Новое строительство	300 121	26.7	211 012	23	188 001	27
1.3.	Непроизводственные фонды	1 457	0.13	7 020	1	17 400	2.5
1.4	Прочие вложения	40 389	3.36	98 287	10	61 536	8.9

Инвестиционная программа ПАО «ТГК-14» утверждена 26.12.2017г. решением Совета директоров Общества, протокол № 223. Скорректированная инвестиционная программа ПАО «ТГК-14» утверждена 28.09.2018г. решением Совета директоров Общества, протокол № 234.

Выполнение инвестиционной программы в 2018г. составило 687 328 тыс. руб. или 100% от плана 684 799 тыс. руб., в том числе:

- Выполнение инвестиционной программы без учета подключения объектов к системе теплоснабжения составило 530 020 тыс. руб. или 107% от плана 495 214 тыс. руб.;

- Выполнение программы по подключению объектов к системе теплоснабжения составило 157 308 тыс. руб. или 83% от плана 189 595 тыс. руб.

ОСНОВНЫЕ КРУПНЫЕ ИНВЕСТИЦИОННЫЕ ПРОЕКТЫ:

1) ИНВЕСТИЦИОННЫЕ ПРОЕКТЫ ПО ОБЪЕКТАМ ФИЛИАЛА "ЧИТИНСКАЯ ГЕНЕРАЦИЯ"

ЧИТИНСКАЯ ТЭЦ-1:

- Реконструкция турбины ПТ-60-90 ст. № 1

Реализация проекта направлена на замену существующей турбины ПТ-60-90 ст. № 1 Читинской ТЭЦ-1 на турбину с противодавлением марки ПР-60-90/10/1,2.

Турбина ПТ-60-90 ст. № 1 Читинской ТЭЦ-1 эксплуатируется с сентября 1965 года. Нарботка на 01.01.2019 составила 348 061 часов.

Остаточный ресурс эксплуатации турбины ПТ-30-90 ст. № 1 после последнего продления ресурса ЦВД в 2014 г., по состоянию на 01.01.2019 составляет 1 939 часов. Отмечается неудовлетворительное состояние трубных досок конденсационной установки – наблюдаются трещины между трубок, утонение стенок. Исходя из среднегодовой наработки турбины, ориентировочная выработка ресурса ЦВД наступит в феврале 2020г. Вывод турбины из эксплуатации приведет к потере платы за мощность.

В результате расчетов технико-экономических показателей проекта наиболее эффективным определен вариант реконструкции с переводом турбины на противодавление.

Стоимость реализации проекта составляет 748 266 тыс. руб. без НДС. Стоимость определена на основании проектно-сметной документации. Финансирование проекта планируется за счет амортизации.

Реализация проекта планируется в 2017-2019гг.

В 2017-18г. выполнены ТЭО, ПСД и поставки основного оборудования с длительными сроками изготовления, строительство склада временного хранения оборудования и материалов.

В 2019г. планируется выполнение СМР, ПНР и проведение балансовых испытаний. Все запланированные работы 2018г. выполнены в полном объеме.

- Реконструкция золоотвала

Проектом предусматривается увеличение ёмкости складирования золоотвала Читинской ТЭЦ-2, продление сроков его эксплуатации и обеспечение работоспособности станции за счет перехода на комбинированную схему складирования ЗШО.

В случае невыполнения проекта, обеспечить складирование золы в установленном месте к моменту исчерпания ёмкости существующего золоотвала не представляется возможным. Переполнение существующей чаши золоотвала недопустимо ввиду возникновения риска подтопления объектов жилой застройки и загрязнения реки Ингода.

В процессе реализации проекта решаются следующие задачи:

- увеличением ёмкости складирования золоотвала до 840 тыс. м³;
- отсыпка ограждающих дамб из золошлаков с устройством экранирующего слоя;
- устройство противодиффузионного защитного экрана из геомембраны «ТехПолимер».

Стоимость реализации проекта в текущих ценах составляет 59 454 тыс. руб. без НДС. Реализация проекта осуществляется за счет амортизации.

Реализация проекта начата в 2009г. с выполнения проектно-изыскательских работ.

С 2010г. выполняются строительные работы. Завершение реализации проекта планируется в 2019г.

Проектно-сметная документация разработана АО «ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева» в 2016г. В 2018г. проектная документация доработана и направлена на госэкспертизу. По результатам госэкспертизы получено отрицательное заключение. Проект направлен на доработку по замечаниям госэкспертизы. После доработки ПСД пройдены повторно Общественные слушания проекта и проводится повторная госэкспертиза. Завершение повторной государственной экспертизы в 2019г.

• Реконструкция турбин ст. № 1-4 с заменой машинного возбуждения на тиристорное. Турбина ст. № 1

Инвестиционным проектом предусматривается проведение модернизации существующих систем возбуждения турбины ст. № 1 Читинской ТЭЦ-1 с монтажом тиристорной системы возбуждения взамен существующих электромашинных систем.

Реализация данного проекта обусловлена тем, что машинные возбудители, установленные на турбинах ст. №1-4 Читинской ТЭЦ-1, имеют запас на одну проточку якоря, при выходе генератора из строя, его восстановление станет невозможным. Монтаж тиристорной системы возбуждения генератора позволит повысить устойчивость параллельной работы генераторов Читинской ТЭЦ-1, так же увеличится скорость нарастания напряжения возбуждения.

Разработка проекта выполнена в 2009г. В 2014г. выполнены работы по замене системы на турбине ст. № 3. В 2016г. выполнены работы на турбине ст. № 4, в 2017г. выполнена установка системы на турбине ст. № 2, в 2019г. планируется установка на турбине ст. № 1, в 2018г. заключен договор, поставлено оборудование.

Стоимость реализации проекта составляет 111 199 тыс. руб. без НДС.

• Реконструкция котлов ст. № 1-13 с заменой золоуловителей (ЗУУ)

Проектом реконструкции предусматривается замена золоулавливающих установок котлов ст. №№ 1-13. В настоящее время на котлах установлены золоуловители мокрого типа с трубами Вентури, имеющие КПД 92-94%. В соответствии с планом мероприятий поэтапного снижения выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух, в составе проекта разрешительной документации на предельно-допустимые выбросы (ПДВ) необходимо было произвести замену золоуловителей с КПД очистки не менее 97,5%.

В связи с окончанием срока действия проекта ПДВ разработан новый проект, в состав которого вошёл переработанный план мероприятий по снижению выбросов. Данный план утвержден Министерством природных ресурсов и промышленной политики Забайкальского края и Управлением Росприроднадзора по Забайкальскому краю. Согласно плану, планируется выполнить реконструкцию золоуловителей с установкой ультразвуковых излучателей «Соловей» с КПД золоулавливания до 97,5%. По результатам предварительных испытаний, КПД золоулавливания на котле ст. №10 после монтажа ультразвукового излучателя «Соловей» составляет 98%, что выше требуемого КПД. Сертификат соответствия № 1994189 со сроком действия с 02.11.2015г. по 02.11.2018г.

В соответствии со статьей 22.2. приказа Министерства природных ресурсов и экологии РФ от 25.07.2011г. № 650 за нарушение условий выбросов, в том числе невыполнение в установленные сроки утвержденных планов мероприятий по снижению выбросов загрязняющих веществ в атмосферу, либо не достижение

запланированной эффективности реализованных мероприятий, кратно увеличивается плата за сверхлимитное загрязнение (с 12 млн. руб./год до 94 млн. руб./год).

Реализация проекта планируется поэтапно в 2011-2018гг. Стоимость реализации проекта составляет 32 689 тыс. руб. без НДС. Реализация проекта осуществляется за счет амортизации.

В 2014г. выполнены проектно-конструкторские разработки, ранее выполнена установка оборудования на котлах ст. № 3, 4, 8, 10. В 2017г. выполнены работы по установке оборудования на котлах ст. № 5, 6, 9, в 2018г. на котлах ст. №1,2,11.

• Реконструкция котлов ст. № 1-13 с установкой мембранных экономайзеров. Котел БКЗ-220-100 ст. № 5 с заменой ВЭК.

Проектом предусматривается реконструкция котлов ст. № 1-13 с установкой мембранных (оребрённых) экономайзеров и заменой воздухоподогревателей. Цель проекта – повышение надежности работы котлов и снижение удельного расхода топлива на выработку тепловой и электрической энергии, снижение ремонтных затрат.

Котлы ст. № 1-13 Читинской ТЭЦ-1 введены в эксплуатацию в 1965-1978гг. В настоящее время котлы имеют значительный физический износ, что приводит к росту числа отказов оборудования, особенно в период осенне-зимнего максимума, снижению КПД котлов. Реализация проекта планируется поэтапно в 2012-2019гг. Стоимость реализации проекта составляет 215 685 тыс. руб. без НДС. Реализация проекта осуществляется за счет амортизации.

Реализация проекта планируется поэтапно в 2012-2023гг.

В 2012г. выполнены работы по замене ВЭК 2 ст. на котле ст. № 3 и по замене ВЭК 1 ст. на котле ст. № 13.

В 2014г. выполнены работы по реконструкции котлов ст. № 2, 7 с установкой мембранных экономайзеров.

В 2015г. завершены работы по замене кубов ВЗП на котлах ст. № 5, 7, выполнена замена холодной воронки котла ст. № 12.

В 2016г. произведена замена ВЗП на котлах ст. № 6, 10 и 13 (отметки 5, 21).

В 2017г. выполнены работы по замене ВЭК 2 ст. на котле ст. № 5.

В 2018г. выполнены работы по замене ВЭК 1 ст. на котле ст. № 6.

В 2019-2023гг. планируется выполнить замену ВЭК 1 ст. на котлах ст. №№ 3, 4, 7, 12, 9, 10.

Работы, запланированные на 2018г. выполнены в полном объеме.

ЧИТИНСКАЯ ТЭЦ-2:

• Реконструкция золоотвала

Проектом предусматривается увеличение ёмкости складирования золоотвала Читинской ТЭЦ-2, продление сроков его эксплуатации и обеспечение работоспособности станции за счет перехода на комбинированную схему складирования ЗШО.

В случае невыполнения проекта, обеспечить складирование золы в установленном месте к моменту исчерпания ёмкости существующего золоотвала не представляется возможным. Переполнение существующей чаши золоотвала недопустимо ввиду возникновения риска подтопления объектов жилой застройки и загрязнения реки Ингода.

В процессе реализации проекта решаются следующие задачи:

- увеличением ёмкости складирования золоотвала до 840 тыс. м³;

- отсыпка ограждающих дамб из золошлаков с устройством экранирующего слоя;
- устройство противодиффузионного защитного экрана из геомембраны «ТехПолимер».

Стоимость реализации проекта в текущих ценах составляет 59 454 тыс. руб. без НДС. Реализация проекта осуществляется за счет амортизации.

Реализация проекта начата в 2009г. с выполнения проектно-изыскательских работ.

С 2010г. выполняются строительные работы. Завершение реализации проекта планируется в 2019г.

Проектно-сметная документация разработана АО «ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева» в 2016г. В 2018г. проектная документация доработана и направлена на госэкспертизу. По результатам госэкспертизы получено отрицательное заключение. Проект направлен на доработку по замечаниям госэкспертизы. После доработки ПСД пройдены повторно Общественные слушания проекта и проводится повторная госэкспертиза. Завершение повторной государственной экспертизы в 2019г.

• Модернизация ОРУ 110/6 кВ с установкой элегазовых выключателей

Инвестиционным проектом предусматривается комплексная модернизация ОРУ 110/6 кВ Читинской ТЭЦ-2 с заменой отделителей ОД-110 кВ, короткозамыкателей КЗ-110 кВ на комплектные ОРУ-110 кВ с элегазовыми выключателями 110 кВ на Т-1, Т-2 для приведения в соответствие с требованиями ПТЭ ЭС и С.

Необходимость реализации проекта обусловлена актом Ростехнадзора от 30.06.2015г. № 2 «Расследование аварии, произошедшей 12.05.2015г. на Читинской ТЭЦ-2» (п. 5 в технических мероприятиях), со сроком выполнения 30.08.2018г. Невыполнение предписания влечет не получение паспорта готовности к отопительному периоду 2018-2019гг. и наложение штрафных санкций как на должностное, так и на юридическое лица.

Стоимость реализации проекта составляет 23 041 тыс. руб. без НДС. Источник финансирования – амортизация. Реализация проекта выполнена в 2017-2018гг.

В 2017г. выполнены проектно-изыскательские работы по замене отделителей, короткозамыкателей трансформаторов тока 110 кВ на комплектные ячейки с элегазовыми выключателями. В 2018г. осуществлена поставка оборудования, выполнены СМР и ПНР. Выполнение работ завершено в полном объеме.

2) ИНВЕСТИЦИОННЫЕ ПРОЕКТЫ ПО ОБЪЕКТАМ ФИЛИАЛА "ЧИТИНСКИЙ ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЙ КОМПЛЕКС"

• Автоматизация и диспетчеризация тепловых сетей г. Читы

В рамках внедрения системы автоматизации и диспетчеризации тепловых сетей планируется:

1. установка приборов учета параметров работы тепловых сетей;
2. установка частотно-регулируемых приводов (ЧРП) на сетевые насосы на ПНС;
3. АСУ ТП ПНС г. Читы с целью управления и контроля над производственными процессами, без участия постоянного обслуживающего персонала.

В настоящее время приборами учета оснащены 27 объектов филиала «ЧЭК» (39 комплектов оборудования на 26 контрольных точках ПНС, ЦТП и павильонов). С целью создания полной схемы диспетчеризации необходимо оборудовать приборами учета еще 26 объектов тепловых сетей г. Читы.

Реализация проекта планируется поэтапно в 2016-2023гг.

В 2018г. завершены работы по созданию автоматической системы диспетчерского управления, установлен ЧРП на ПНС-6, установлены приборы учета в тепловых камерах и павильонах.

В 2019г. планируется завершение работ по системе АСУ ТП ПНС-6.

В 2020г. планируется выполнение реконструкции ПНС-5.

В 2021г. планируется выполнение реконструкции ПНС-3.

В 2022г. планируется выполнение реконструкции ПНС-1.

В 2023г. планируется выполнение реконструкции ПНС-9.

• Реконструкция теплотрассы Ду500мм на Ду600мм по ул. Шилова от ТК-8-1 до ТК-8-9

Реализация проекта предусмотрена инвестиционной программой 2016-2018гг. в сфере теплоснабжения, приказом Региональной службы по тарифам и ценообразованию Забайкальского края от 30.11.2016г. № 291-НПА. Выполнение мероприятия необходимо для подключения потребителей в районе ул. Шилова выше ул. Бабушкина города Читы с нагрузкой 12,2 Гкал/ч в соответствии с программой и 15,8 Гкал/ч в соответствии со спросом на тепловую мощность в данном районе.

Стоимость реализации проекта составляет 69 508 тыс. руб. без НДС. Реализация проекта осуществляется за счет платы за присоединение. Проект завершен в полном объеме.

3) ИНВЕСТИЦИОННЫЕ ПРОЕКТЫ ПО ОБЪЕКТАМ ФИЛИАЛА "ГЕНЕРАЦИЯ БУРЯТИИ"

УЛАН-УДЭНСКАЯ ТЭЦ-1:

• Техническое перевооружение золоотвала ст. Тальцы

Необходимость технического перевооружения золоотвала Улан-Удэнской ТЭЦ-1 обусловлена исчерпанием ёмкости действующего намывного золоотвала на ст. Тальцы, необходимостью снижения отрицательного влияния на окружающую среду и исполнения п. 3.1.1 «Правил технической эксплуатации электрических станций и сетей Российской Федерации».

В результате реализации проекта планируется продление сроков эксплуатации существующего золоотвала Улан-Удэнской ТЭЦ-1, создание оптимальной технологии разработки, транспортировки и складирования золошлаковых отходов, получение санитарно-эпидемиологического заключения Главного государственного санитарного врача субъекта Российской Федерации на разработанный проект изменения ориентировочной границы санитарно-защитной зоны и создания условий для его дальнейшей эксплуатации с учётом соблюдения требований по охране окружающей среды.

Реализация проекта планируется поэтапно в 2012-2025гг. В 2014-2015гг. разработаны технические решения и проведены ПИР. В 2016г. разработана проектно-сметная документация, выполнены инженерно-изыскательские (приведение в нормативное состояние гребня существующей ограждающей дамбы золоотвала), топографические, геологические работы, разработан проект (приведение в нормативное состояние гребня существующей ограждающей дамбы) на объёмы работ 2016-2017гг. Выполнены СМР по снятию золошлакового материала и растительного грунта; разработке, погрузке и транспортировке золошлакового материала из ложа золоотвала, складированию в бурты; устройству «южной» дамбы из золошлакового материала с учетом его погрузки, транспортировки и перемещения из буртов;

укреплению обочин щебнем.

В 2018г. выполнены следующие мероприятия:

- инженерные изыскания (геологические, гидрометеорологические, экологические) и сопровождение материалов инженерных изысканий при прохождении государственной экспертизы, внесение изменений в документацию по результатам экспертизы;

- разработка проектной документации, внесение изменений в проектную документацию по результатам экспертизы;

- разработка оценки воздействия на окружающую среду (ОВОС) и проведение общественных слушаний по результатам ее разработки.

В 2019-2020гг. планируется проведение общественных слушаний по результатам разработки документации, прохождение экологической и государственной экспертизы проекта, прохождение экологической и государственной экспертиз запланировано на 2019г. в срок до ноября, завершить работы по восстановлению ограждающей дамбы золошлакоотвала.

В 2021-2023гг. планируется провести работы по возведению насыпного золошлакоотвала с южной стороны существующего золоотвала. Завершение реализации проекта планируется в 2035г.

- Реконструкция турбины ПТ-30-90 ст. № 6

В настоящее время техническое состояние турбины ПТ-30-90 ст. № 6 Улан-Удэнской ТЭЦ-1 не позволяет осуществлять её полноценную эксплуатацию, что сказывается на технико-экономических показателях работы станции и надежности теплоснабжения г. Улан-Удэ.

В процессе наработки турбины произошло накопление повреждений металла, вызванных процессами ползучести, термической усталости, деградацией структуры и свойств металла, и существенным увеличением риска возникновения аварийных ситуаций. В связи с этим в настоящее время турбина ПТ-30-90 ст. № 6 фактически не эксплуатируется.

По результатам анализа степени повреждения и напряжения металла ротора, оценки трещиностойкости корпусных деталей турбины экспертной организацией ОАО «НПО ЦКТИ» выдано заключение

№ 13/050-05 от 2005 года «Обследование технического состояния и продление ресурса турбины ПТ-25/90 УТМЗ», максимальное продление ресурса турбины согласовано до 325 тыс. часов.

Реализация проекта предусматривает замену существующей турбины ПТ-30-90 (ВПТ-25-4) ст. №6 Улан-Удэнской ТЭЦ-1 на турбину с противодавлением марки ПР-30-90/10/1,2. Система возбуждения генератора типа СТС-2П установлена в 2008-2009гг. и не требует замены. В рамках реализации проекта планируется выполнить замену самой турбины, отработавшей свой парковый ресурс, вспомогательного оборудования турбины, генератора. Стоимость работ составляет 538 299 тыс. руб. без НДС. Стоимость определена на основании проектно-сметной документации. Реализация проекта планируется поэтапно в 2016-2019гг. Реализация проекта осуществляется за счет амортизации с привлечением инвестиционного кредита.

В 2016г. заключены договоры с АО «УТЗ» на поставку турбины и с ООО «Сибирский ЭПИЦ» на разработку ПСД. В 1 квартале 2018г. турбина поставлена на площадку Улан-Удэнской ТЭЦ-1. Работы по разработке ПСД завершены в марте 2018г.

В 2018г. осуществлена поставка вспомогательного оборудования, начаты

строительно-монтажные работы (демонтажные работы, реконструкция фундамента турбины, монтаж паровой турбины, начало монтажа вспомогательного оборудования). Проведена экспертиза промышленной безопасности. Подготовлены предложения по авторскому надзору.

В 2019г. планируется завершение строительно-монтажных работ (монтаж вспомогательного оборудования, монтаж оборудования АСУ ТП), выполнение пуско-наладочных работ и ввод турбины в эксплуатацию.

- Техническое перевооружение ОРУ-110кВ, ОРУ-35кВ, ГРУ-6,3кВ.

Проект направлен на повышение надежности работы оборудования за счет замены морально устаревшего оборудования на новое.

Основанием для реализации данного проекта является утвержденный и согласованный си-стемным оператором «Бурятское РДУ» график, а также требование акта № 8 расследования при-чин аварии, произошедшей 07.05.2015г.

Данный проект является перспективным направлением технического перевооружения ком-мутационных аппаратов генераторов с применением элегазовых и вакуумных выключателей, так как согласно п. 6.4. ПТЭ «Генераторные выключатели» рекомендуется применение элегазовых выключателей или элегазовых генераторных комплексов со встроенным разъединителем и измерительными трансформаторами тока и напряжения.

На ОРУ-110кВ, ОРУ-35кВ Улан-Удэнской ТЭЦ-1 установлен масляный выключатель типа МКП-110, разъединитель шинный SONK12-35.5, РНДЗ-110/1000, РЛНД-1Б-600, РНДЗ-2-110/1000. За время эксплуатации разрядники типа РВС-110 подвергались импульсным всплескам напряжения, вызванным коммутациями электроаппаратов, атмосферными разрядами. Дальнейшая эксплуатация при перенапряжениях может привести к пробое изоляции и, как следствие, короткому замыканию, приводящему к разрушительным последствиям и выводу из строя основного оборудования. Планируется осуществить их замену на элегазовые. В настоящее время выключатели с элегазовыми дугогасящими устройствами (ДУ) вытесняют масляные, электромагнитные и воздушные выключатели. ДУ элегазовых выключателей не требуют ремонта в течение 20 лет, в то время как в масляных выключателях масло при отключениях загрязняется частицами свободного углерода и, кроме того, изоляционные свойства масла снижаются из-за попадания в него влаги и воздуха. Это приводит к необходимости смены масла не реже 1 раза в 4 года. ДУ воздушных выключателей примерно в эти же сроки требуют очистки. ДУ элегазовых выключателей заключены в герметичные оболочки и их внутренняя изоляция не подвергается воздействию внешней среды. Электрическая дуга в элегазе при отключениях также практически не снижает свойств дугогасящей и изолирующей среды.

Трансформаторы Улан-Удэнской ТЭЦ-1 выполнены на электромеханических реле, являются морально и физически устаревшими. За время эксплуатации подвергались импульсным всплескам напряжения, вызванным коммутациями электроаппаратов, атмосферными разрядами. Дальнейшая эксплуатация при перенапряжениях может привести к пробое изоляции и, как следствие, короткому замыканию, приводящему к разрушительным последствиям и выводу из строя основного оборудования. Требуется установка УРЗА нового поколения на микропроцессорной базе.

Стоимость реализации проекта составляет 81 484 тыс. руб. без НДС. Стоимость определена на основании проектно-сметной документации. Финансирование проекта планируется за счет амортизации.

Реализация проекта планируется поэтапно в 2016-2020гг.

В 2016г. выполнено:

- разработка проектной документации;
- замена разъединителя ОРУ-110 кВ, замена РЗА трансформаторов 12Т и 15Т.

В 2017г. выполнено:

- разработка проектной, рабочей и проектно-сметной документации на техническое перевооружение устройств РЗА;

- разработка проектной документации на замену разъединителей и масляных выключателей, трансформаторов тока, трансформатора 11Т и блока генератор-трансформатор ТГ-6-13Т-1ШР; разъединителей, трансформаторов напряжения: ТН-1-35; ТН-2-35; ТН-1-110; ТН-2110; ТНО-110; разрядников РВС-35 на ОПН-35: ТН-2-35, 11Т, 13Т; разрядников РВС-110 на ОПН-110: ТН-1-110, ТН-2-110, 13Т; масляных выключателей, трансформаторов тока, разъединителей следующих при-соединений: 1ШСВ; 2ШСВ; 12СВ; 3ШР; 4ШР; 5ШР; 6ШР; 10ШР; 20ШР;

- демонтаж разъединителей и разрядников трансформатора 15Т, масляных выключателей;

- общестроительные работы;

- монтаж разъединителей и разрядников трансформатора 15Т, масляных выключателей;

- замена УРЗА трансформатора 11Т и блока генератор-трансформатор ТГ-6-13Т-1ШР; дифференциальной защиты шин ОРУ-35кВ; защиты ШСВ-35;

В 2018г. выполнены строительно-монтажные работы по замене УРЗА фидеров 35 кВ: №№ 301-306, 3186, 3187; фидеров ГРУ 6,3 кВ: 1ШСВ; 2ШСВ; 12СВ; 3ШР; 4ШР; 5ШР; 6ШР; 10ШР; 20ШР; дифференциальной защиты шин ГРУ-6,3 кВ.

В 2019г. планируется выполнение строительно-монтажных работ по замене панели управления блока генератор-трансформатор ТГ-6-13Т; УРЗА фидеров 110 кВ: токовых реле РТ-104, РТ-118.

В 2020г. планируется выполнить:

- замену масляного выключателя трансформатора 12Т типа МКП-110 на элегазовый баковый выключатель ВЭБ – 110IV-40/1600 УХЛ1;

- замену разъединителя трансформатора 12Т (SONK 12-35.5 (1СШ-110) на трехполюсный разъединитель РГНП1-110/1000 УХЛ-1; РНД3-110/1000 (2СШ-110) на однополюсный разъединитель РГНП-16-ОП-110/1000 УХЛЛ-1; РЛНД-1Б-600 (ОСШ-110) на трехполюсный разъединитель РГНП1-110/1000 УХЛЛ-1; РНД3-2-110/1000 (ТР-110-12Т) на трехполюсный разъединитель РГНП2-110/1000 УХЛЛ-1);

- замену РВС-110 на ОПН-110;

- замену кабельных линий на всех реконструируемых присоединениях на кабели с медными жилами с поливинилхлоридной изоляцией, экранированные, негорючие.

ТИМЛЮЙСКАЯ ТЭЦ:

- Техническое перевооружение золоотвала

Реализация проекта обусловлена необходимостью приведения золоотвала Тимлюйской ТЭЦ в соответствие с требованиями Федерального закона от 10.01.2002г. № 7-ФЗ «Об охране окружающей среды» (в ложе золоотвала не уложен противофильтрационный экран), исполнения предписаний Ростехнадзора от 20.07.2005г. № 252, от 30.09.2016г. № 299/09-16-2016, предписания Росприроднадзора от 11.04.2007г. №269, а также п. 3.1.1 «Правил технической эксплуатации электрических станций и сетей Российской Федерации», согласно которому все напорные гидротехнические сооружения, находящиеся в эксплуатации более 25 лет, должны подвергаться многофакторному исследованию и поддержанию их в исправном техническом состоянии.

В результате реализации проекта предполагается осуществить техническое перевооружение золоотвала для приведения в соответствие с требованиями действующего законодательства, устранить фильтрацию воды из ёмкости золоотвала при складировании золошлаковых отходов, снизить экологические платежи.

Реализация проекта начата в 2015г. с разработки ПСД. Заключен договор на разработку проекта с ОАО «ВНИИГ им. Веденеева». Выполнены инженерные изыскания. Получены варианты проектных решений, выбран двухсекционный вариант компоновки золоотвала. Объёмы 2016г. выполнены.

В 2017г. выполнены строительно-монтажных работ «первого этапа первой очереди», секция №2. В 2018г. выполнены строительно-монтажных работ «второго этапа первой очереди» В 2019г. планируется выполнение строительно-монтажных работ «первого этапа второй очереди», секция №1. Завершение работ планируется осуществить в 2020г.

Стоимость реализации проекта составляет 142 000 тыс. руб. без НДС. Реализация проекта осуществляется за счет амортизации.

5) ОБОРУДОВАНИЕ ВНЕ СМЕТ:

В 2017г. приобретено оборудования вне смет производственного характера на сумму 77 522 тыс. руб. без НДС.

7.2. ИСТОЧНИКИ ВЫПОЛНЕНИЯ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ПРОГРАММ

ИСТОЧНИКИ ВЫПОЛНЕНИЯ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ПРОГРАММЫ ПАО «ТГК-14»

Источник	2016г.		2017г.		2018г.	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
Капвложения всего (без НДС), в том числе:	1 124 987	100	934 296	100	687 328	100
Амортизация	452 428	41	593 501	64	470 350	68
Плата за присоединение тепловой мощности	432 029	39	154 865	17	157 308	23
Прибыль	49 103	5	73 477	8	59 670	9
Средства от дополнительной эмиссии акций	191 427	15	112 454	11		

7.3. ИНВЕСТИЦИОННЫЕ ПЛАНЫ НА 2019 ГОД И БОЛЕЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ПЛАНЫ

Инвестиционная программа ПАО «ТГК-14» на 2019г. утверждена решением Совета директоров Общества 19.12.2018г. протокол №237.

Всего инвестиционной программой ПАО «ТГК-14» в 2019г. планируется освоить **1 725 853 тыс. руб.** без НДС, в том числе по источникам финансирования:

- амортизация 1 520 032 тыс. руб.;
- прибыль 10 000 тыс. руб.;
- плата за присоединение 169 305 тыс. руб.;
- средства доп. эмиссии 26 516 тыс. руб.

Инвестиционные проекты направлены на повышение надежности энергоснабжения, поддержание работоспособности основного оборудования, устранение предписаний надзорных органов, снижение экологической нагрузки на окружающую среду, обеспечение стабильной работы и качественного энергоснабжения потребителей, снижение эксплуатационных и ремонтных затрат, снижение случаев нарушения диспетчерского графика и штрафных санкций с ОРЭ.

На Читинской ТЭЦ-1 в 2019гг. планируются продолжение работ по реконструкции турбины ст.№1 с заменой на противодавление, в 2019-2023гг. продолжение работы по расширению золоотвала, в 2019-2023гг. реконструкция котельного оборудования с заменой поверхностей нагрева и золоулавливающих установок, реконструкция электротехнического и теплотехнического оборудования с заменой морально и физически устаревшего оборудования.

На Читинской ТЭЦ-2 в 2019-2023гг. планируется продолжение работ по реконструкции золоотвала.

На Улан-Удэнской ТЭЦ-1 в 2019г. планируется продолжение работ по реконструкции турбины ПТ-30-90 ст.№6, в 2019-2035гг. продолжение работ по реконструкции золоотвала ст.Тальцы, в 2019г. планируется выполнение работ по реконструкции котла БКЗ-220-100ф ст.№9.

На Тимлюйской ТЭЦ в 2019-2020гг. планируется продолжение работ по техническому перевооружению золоотвала.

По тепловым сетям г.Читы и г.Улан-Удэ планируется реализация инвестиционных проектов по реконструкции магистральных и внутриквартальных тепловых сетей, в том числе включенных в инвестиционные программы по присоединению потребителей тепловой мощности. Проекты направлены на развитие теплосетевого бизнеса за счет новых подключений потребителей тепловой энергии. Планируется реализация эффективных проектов по автоматизации тепловых сетей.

РАЗДЕЛ 8. СОЦИАЛЬНАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ



РАЗДЕЛ 8. СОЦИАЛЬНАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ.

8.1. КАДРОВАЯ И СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА. СОЦИАЛЬНОЕ ПАРТНЕРСТВО В 2018 ГОДУ

Основными задачами кадровой и социальной политики компании в 2018 году являлись:

1. Формирование кадрового резерва.
2. Обучение и повышение квалификации персонала с учётом требований законодательства и определения приоритетности кандидатов на обучение (в первую очередь – внутренний резерв кадров).
3. Создание корпоративного университета ПАО «ТГК-14» в виде информационной платформы с модулями для обучения персонала.
4. Создание системы взаимодействия с ВУЗами и СУЗами для обеспечения постоянного притока специалистов с профильным образованием.
5. Создание эффективной системы и определение приоритетных направлений в материальной и нематериальной мотивации труда персонала.
6. Повышение лояльности и приверженности персонала Общества.
7. Создание системы наставничества и адаптации персонала ПАО «ТГК-14».
8. Обеспечение соблюдения требований законодательства РФ и прав работников при ведении кадрового делопроизводства, создание репутации предпочтительного работодателя на рынке труда Забайкальского края и Республики Бурятия.
9. Создание условий и выстраивание системы регулярного взаимодействия с Первичными профсоюзными организациями ПАО «ТГК-14».

Численность персонала ПАО «ТГК-14» на 31 декабря 2018 года составила: штатная – 5 126,7 единицы, фактическая – 4 991 человек, в том числе:

- в Забайкальском крае – 2 721 человека (54,5%)
- в Республике Бурятия – 2 270 человека (45,5%).

Удельный вес персонала по категориям работающих в Обществе в 2018 году составил: рабочие – 66,4 %, служащие – 0,7 %, специалисты – 18,3 %, руководители – 14,6 %. В сравнении с 2017 годом увеличился удельный вес руководителей на 0,3 %, а по категориям «рабочие» и «служащие» произошло снижение на 0,1 % и 0,2% соответственно. Изменение численности обусловлено движением персонала.

Работники (категория)	На 31 декабря 2016 года		На 31 декабря 2017 года		На 31 декабря 2018 года	
	человек	в %	человек	в %	человек	в %
Всего работающих,	5 638	100	5 030	100	4 991	100
из них:						
рабочих	3 926	69.6	3 343	66.5	3 313	66.4
служащих	46	0.8	46	0.9	36	0.7
специалистов	933	16.6	922	18.3	914	18.3
руководителей	733	13.0	719	14.3	728	14.6

По состоянию на 31.12.2018 г. в сравнении с 01.01.2018 г.:

- плановая (штатная) численность персонала снизилась на 188 штатные единицы или на 3,5 %;

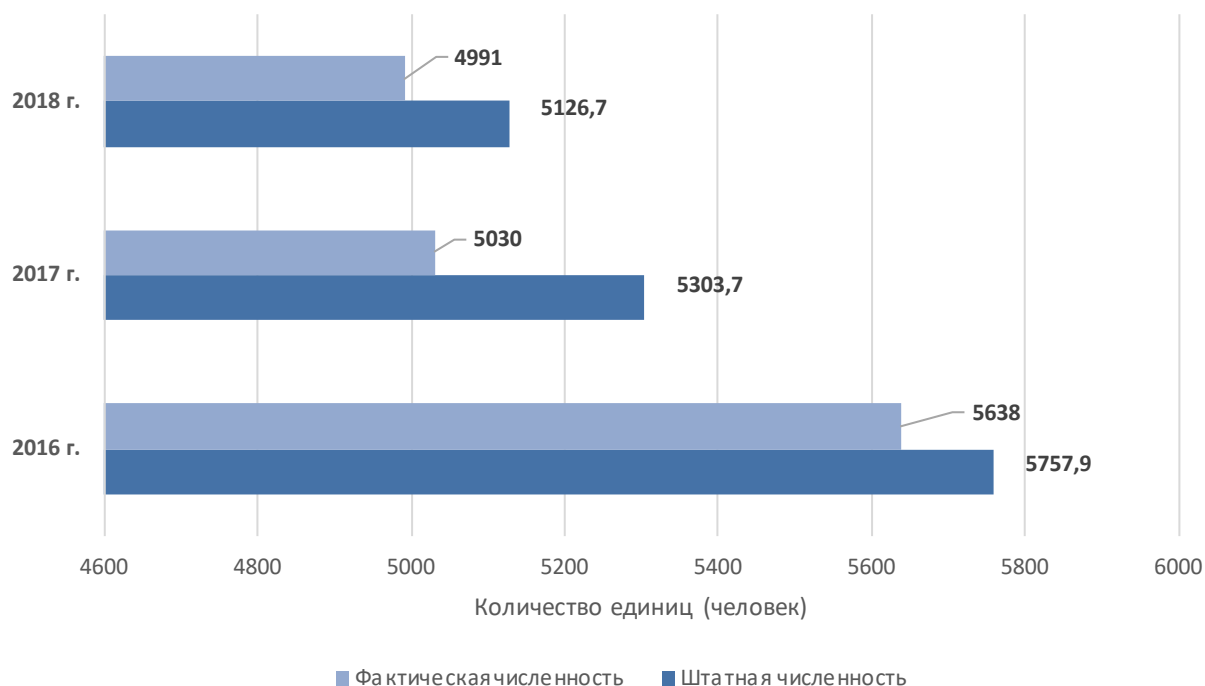
- фактическая численность уменьшилась на 39 человек или на 0,8 %.

Отношение фактической численности к плановой численности составило:

- на 01.01.2018 года – 94,6 %;

- на 31.12.2018 года – 97,4 %..

ПЛАНОВАЯ И ФАКТИЧЕСКАЯ ЧИСЛЕННОСТЬ ПЕРСОНАЛА ЗА ПЕРИОД 2016-2018 ГГ.



Отношение фактической численности к штатной:

- в 2016 г. – 97,9%;
- в 2017 г. - 94,8 %
- в 2018 г. – 97,4%.

В 2018 году число работников, прекративших трудовые отношения с Обществом, составило 922 человека, из них 43,1 % уволены по уважительным причинам: по сокращению численности и штата, в связи с выходом на пенсию, в связи с истечением срока трудового договора и др.

СТРУКТУРА ЧИСЛЕННОСТИ ПЕРСОНАЛА ОБЩЕСТВА ПО ВОЗРАСТНЫМ КАТЕГОРИЯМ

Возрастная категория	2016 год		2017 год		2018 год	
	Фактическая численность	Удельный вес	Фактическая численность	Удельный вес	Фактическая численность	Удельный вес
до 30 лет	1 076	19.1%	927	18.4%	879	17.6%
31-35 лет	739	13.1%	727	14.5%	790	15.8%
36-40 лет	747	13.2%	727	14.5%	693	13.9%
41-45 лет	722	12.8%	706	14.0%	701	14.1%
46-50 лет	602	10.7%	582	11.6%	611	12.2%
51-55 лет	949	16.8%	730	14.5%	682	13.7%
56 лет и старше	803	14.3%	631	12.5%	635	12.7%
Итого	5638		5030		4991	

Основную часть коллектива Компании составляет наиболее активная возрастная группа, обладающая высокими профессиональными навыками – работники от 30 до 50 лет. Численность данной возрастной группы на 31 декабря 2018 года составила 56,0% от общей численности персонала.

ИНФОРМАЦИЯ ОБ УРОВНЕ ОБРАЗОВАНИЯ ПЕРСОНАЛА

Вид образования	2016 год	2017 год	2018 год
Высшее			
- всего по Обществу	33.8%	37.6%	38.1%
- руководители и специалисты	81.0%	83.6%	71.9%
Среднее профессиональное			
- всего по Обществу	26.3%	25.2%	28.6%
- руководители и специалисты	15.7%	13.5%	15.9%
Среднее			
- всего по Обществу	39.9%	37.2%	33.3%
- руководители и специалисты	3.2%	2.9%	2.8%

По уровню образования прослеживается тенденция к увеличению доли работников с высшим образованием, в целом по Обществу.

В 2018 году обеспечен рост уровня образованности персонала, в первую очередь, за счет приема на работу подготовленных специалистов с внешнего рынка труда.

ОБУЧЕНИЕ И РАЗВИТИЕ ПЕРСОНАЛА

Обучение персонала в 2018 году осуществлялось в соответствии с утвержденной Программой. Основную долю затрат на обучение персонала ПАО «ТГК-14» составили затраты, связанные с обучением по программам повышения квалификации, подготовки, переподготовки кадров, а также участием в семинарах, вебинарах, конференциях. В 2018 году было обучено 2 342 работника с затратами на сумму 15 948,0 тыс. рублей, при плане 17 383,9 тыс. руб.

Экономия по стоимости обучения связана по заменой запланированного выездного обучения на дистанционное обучение, уменьшением длительности обучения, изменением места обучения.

В 2018 году проведена модернизация профориентационного проекта «Энергоклассы». Высокомотивированные учащиеся СОШ г. Читы и г. Улан-Удэ, п. Приаргунск и п.г.т Шерловая Гора обучаются в единых «Энергоклассах» на базе ФГБОУ ВО «Забайкальский государственный университет» и ФГБОУ ВО «Восточно-Сибирский государственный университет», всего – 85 чел., в том числе Забайкальский край – 71 чел., Республика Бурятия – 14 чел. В 2018 году 22 выпускника «Энергоклассов» стали студентами энергетического факультета ФГБОУ ВО «Забайкальский государственный университет» и ФГБОУ ВО «Восточно-Сибирский государственный университет».

В 2018 году был запущен Корпоративный университет ПАО «ТГК-14».

Основной целью корпоративного университета является развитие кадрового потенциала для совершенствования профессиональных навыков и подготовки производственных менеджеров по современным стандартам. Единый подход к обучению управленческой и производственной деятельности, опережающее обучение с использованием новых технологий и лучших практик должны способствовать формированию единой команды эффективных менеджеров и

высокопрофессиональных специалистов. Корпоративный университет является инструментом стратегического менеджмента и неотъемлемой составной частью бизнес-процессов.

На данный момент создана и запущена в работу информационная платформа Корпоративного университета ПАО «ТГК-14» с дистанционными учебными модулями, позволяющими работникам компании как осваивать новые знания, так и анализировать свой профессиональный уровень, видеть зоны роста и раскрывать внутренний потенциал.

На сегодняшний день база Корпоративного университета состоит из более, чем 700 обучающих модулей, направленных на развитие корпоративных компетенций, а корпоративная библиотека насчитывает около 1 500 тысяч электронных изданий, 52 работника прошли обучение в рамках пилотного проекта, нынешними учениками университета являются 40 работников Общества, лучших из которых поощрили памятными подарками в ходе торжественного собрания, посвященного празднованию Дня энергетика.

Планируется, что профессиональным обучением в корпоративном университете в 2019 году будут охвачены не менее 300 сотрудников, с перспективой увеличения количества учеников ежегодно. Возможности развития, совершенствования профессиональных и управленческих навыков будут постоянно расширяться, ведь программы Корпоративного университета планируется обновлять в соответствии с требованиями современности.

В целях повышения уровня знаний работников по производственным, экономическим и социальным вопросам, своевременного информирования работников о планах, экономической ситуации и результатах работы Общества, в 2018 году продолжено производственно-экономическое обучение персонала: руководителей, специалистов, рабочих. Всего обучение прошли 4 691 работника, из них руководителей – 1 154 чел., специалистов – 1 450 чел., рабочих – 2 087 чел.

В целях повышения уровня знаний работников по производственным, экономическим и социальным вопросам, своевременного информирования работников о планах, экономической ситуации и результатах работы Общества, в 2017 году продолжено производственно-экономическое обучение персонала: руководителей, специалистов, рабочих. Всего обучение прошли 4 673 работника, из них руководителей – 573 чел., специалистов – 629 чел., рабочих – 3 473 чел.

ПРОИЗВОДСТВЕННО- ЭКОНОМИЧЕСКОЕ ОБУЧЕНИЕ В 2018 Г.



НАСТАВНИЧЕСТВО

В 2018 году в филиалах Общества реализовывалось положение о Наставничестве ПАО «ТГК-14» утвержденное приказом от 02.02.2018 г. №57.

Целями наставничества являются адаптация учеников к работе в Обществе на основе единой системы передачи опыта и воспитания, повышение квалификации персонала, обеспечение оптимального использования времени и ресурсов для скорейшего достижения учениками необходимых производственных показателей, снижение текучести персонала и мотивации молодежи к установлению длительных трудовых отношений с Обществом.

В соответствии с положением в филиалах утверждены «База наставников» и «Перечень должностей, по которым осуществляется процесс наставничества».

База наставников сформирована из наиболее опытных, высококвалифицированных работников, знающих особенности и специфику работы по должности ученика, имеющих богатый опыт, достигших значительных успехов в своей профессиональной деятельности и обладающих необходимыми способностями для работы с принятыми сотрудниками.

Всего за 2018 год приказами были закреплены 109 наставников за 125 учениками. Успешно прошли итоговую оценку по результатам наставничества 96 учеников.

По итогам работы 2018 года в ходе торжественных собраний, в честь профессионального праздника «День энергетика» были награждены 3 лучших наставника.

МОРАЛЬНОЕ ПОощРЕНИЕ

В 2018 году на торжественных собраниях трудовых коллективов, проведенных в связи с празднованием Дня энергетика, 482 работника Общества отмечены наградами, в том числе: 9 чел. - почетными званиями, грамотами и благодарностями Министерства энергетики РФ; 51 чел. - почетными званиями, грамотами и благодарственными письмами исполнительной власти субъектов РФ (Забайкальский край и Республика Бурятия); 122 чел. - грамотами и благодарностями муниципальных органов власти (г. Чита и г. Улан-Удэ), а также 300 чел. - наградами компании.

СОЦИАЛЬНОЕ ПАРТНЕРСТВО

В ПАО «ТГК-14» действуют профсоюзные организации: первичная профсоюзная организация «ТГК-14», представляющая интересы работников компании работающих в структурных подразделениях, находящихся на территории Забайкальского края, и первичные профсоюзные организации: филиала «Генерация Бурятии», филиала «Улан-Удэнский энергетический комплекс», филиала «Теплоэнергосбыт Бурятии», объединяющие работников компании, членов профсоюза на территории Республики Бурятия.

В рамках реализации социального партнерства в 2018 году проведены коллективные переговоры с ППО ТГК-14 на территории Республики Бурятия и Забайкальского края. Подписан Коллективный договор для структурных подразделений, находящихся на территории Республики Бурятия, и Дополнительное соглашение к нему, а также два Дополнительные соглашения к Коллективному договору для структурных подразделений, находящихся на территории Забайкальского края.

Работодателем соблюдаются права и гарантии деятельности профсоюза, в том числе работникам, участвующим в работе профсоюзного комитета, конференций, пленумов, собраний, сохраняется средняя заработная плата, оплачиваются командировочные расходы.

Компания выполняет все обязательства по Коллективному договору и обеспечивает социальную стабильность в трудовых коллективах.

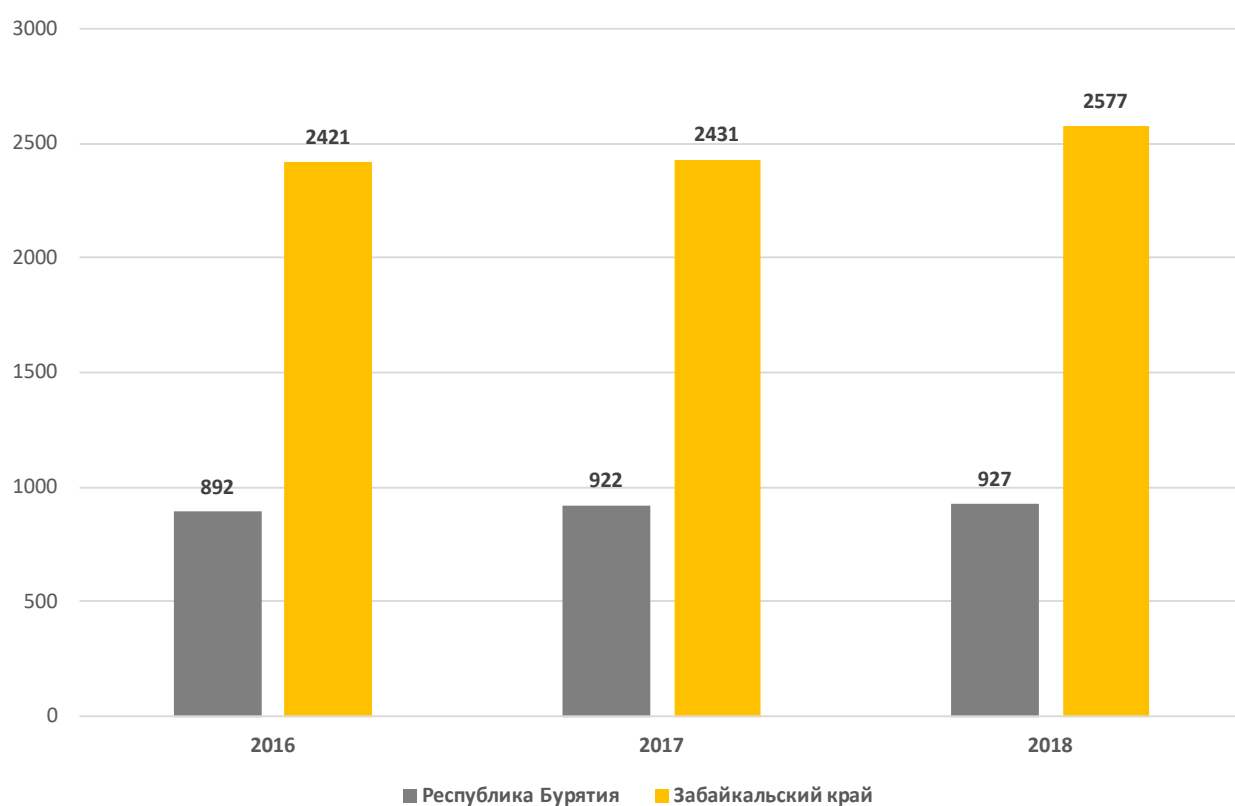
8.2. ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ

АНАЛИЗ ДИНАМИКИ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ПО ОХРАНЕ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ НА ПРЕДПРИЯТИЯХ ПАО "ТГК - 14" ПО ИТОГАМ 2018 Г.

Объем воздействия каждого объекта на окружающую среду зависит, в первую очередь, от количества сжигаемого угля в натуральном выражении.

По итогам 2018 года расход общего количества сожженного угля в филиалах «Генерация Бурятии» и «УУЭК» увеличилось на 1 571 тн. от плана, в филиалах «Читинская генерация» и «ЧЭК» расход по сравнению с планом увеличился на 90 550 тн. По сравнению с прошлым годом произошло увеличение расхода топлива по двум регионам.

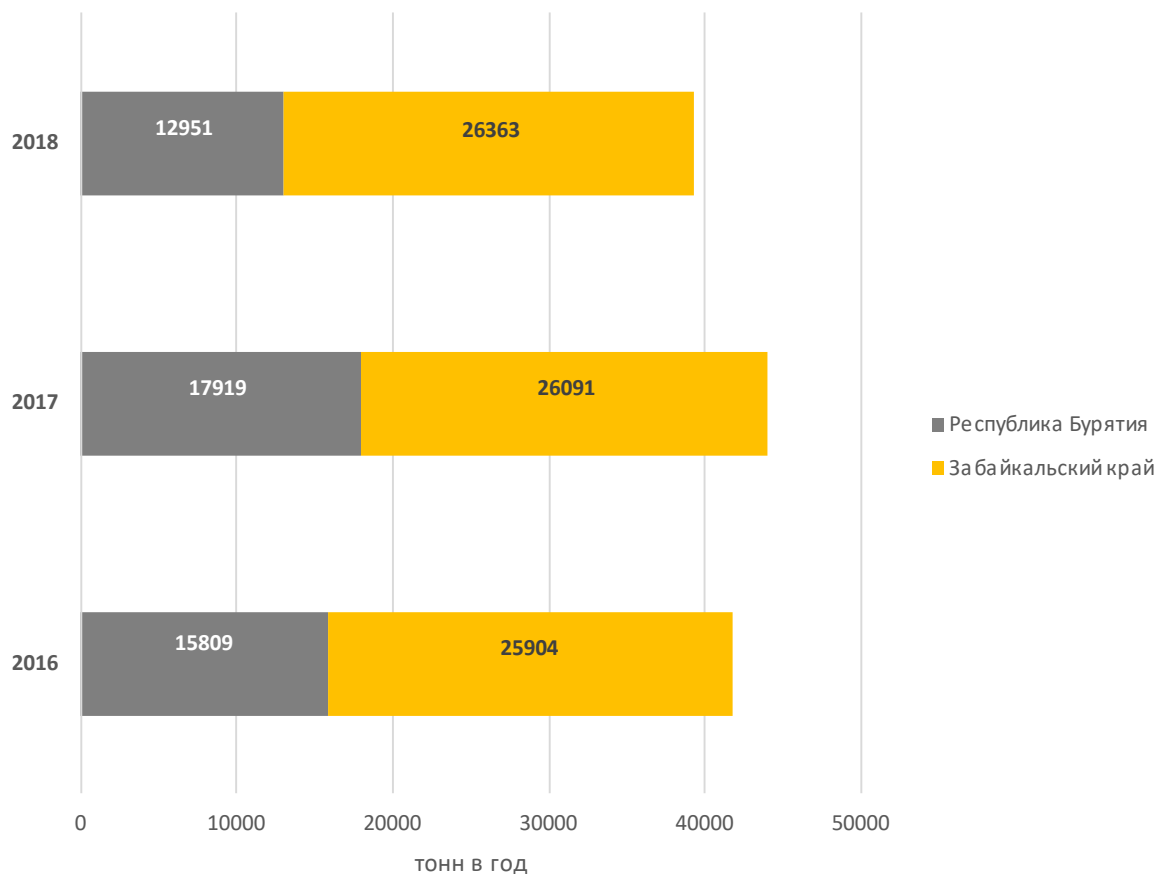
СТРУКТУРА ПОТРЕБЛЕНИЯ УГЛЯ, ТОНН В ГОД



ВЫБРОСЫ В АТМОСФЕРНЫЙ ВОЗДУХ

Соответственно динамике сжигания твердого топлива можно отметить незначительное увеличение количества выбросов вредных веществ по Забайкальскому краю, за счет увеличения количества сожженного топлива.

ДИНАМИКА ВЫБРОСОВ В АТМОСФЕРУ, ТОНН В ГОД



СБРОСЫ В ПОВЕРХНОСТНЫЕ ОБЪЕКТЫ

Сбросы в поверхностные источники осуществляются в два водных объекта - озеро Кенон и р. Уду. Теплообменные воды, сбрасываемые в оз. Кенон являются нормативно чистыми, что подтверждается анализами аттестованной лаборатории Читинской ТЭЦ-1. Сброс в р. Уда осуществляется с чаши осветленной воды золошлакоотвала УУТЭЦ-1. Незначительное увеличение загрязненных сбросов произошло ввиду увеличения стока с территории.

Снижение нормативно чистых сбросных вод произошло в виду уменьшения общего забора воды на технологические нужды.

ДИНАМИКА СБРОСА СТОЧНЫХ ВОД, ТЫСЯЧ ТОНН

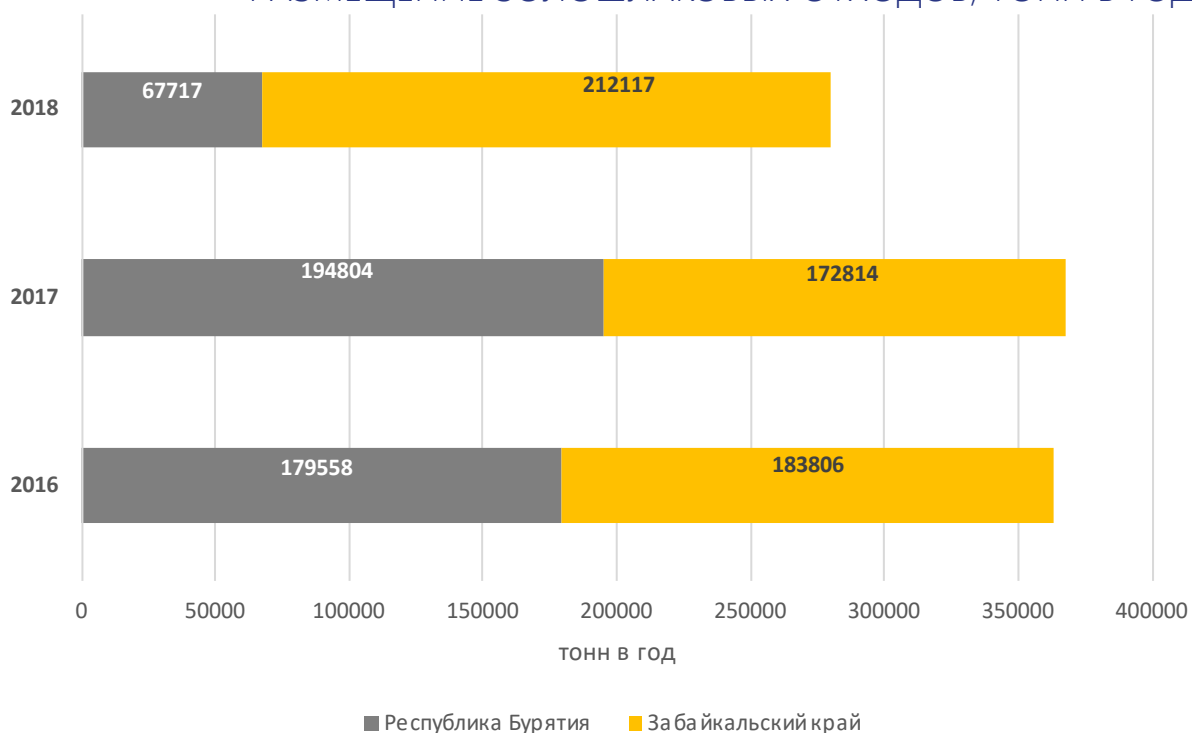


РАЗМЕЩЕНИЕ ОТХОДОВ ПРОИЗВОДСТВА

На предприятиях ПАО «ТГК - 14» образуется 28 лицензируемых видов отходов и 54 не лицензируемых, относящихся к практически неопасным. На собственных территориях размещается один вид - золошлаковые отходы (ЗШО).

По результатам учета выхода ЗШО за 2018 год произошло увеличение количества по Забайкальскому краю, за счет увеличения объема сжигаемого топлива и повышения КПД золоулавливания. По Республике Бурятия произошло снижение количества размещения ЗШО, за счет использования золошлаков для отсыпки дамб.

РАЗМЕЩЕНИЕ ЗОЛОШЛАКОВЫХ ОТХОДОВ, ТОНН В ГОД

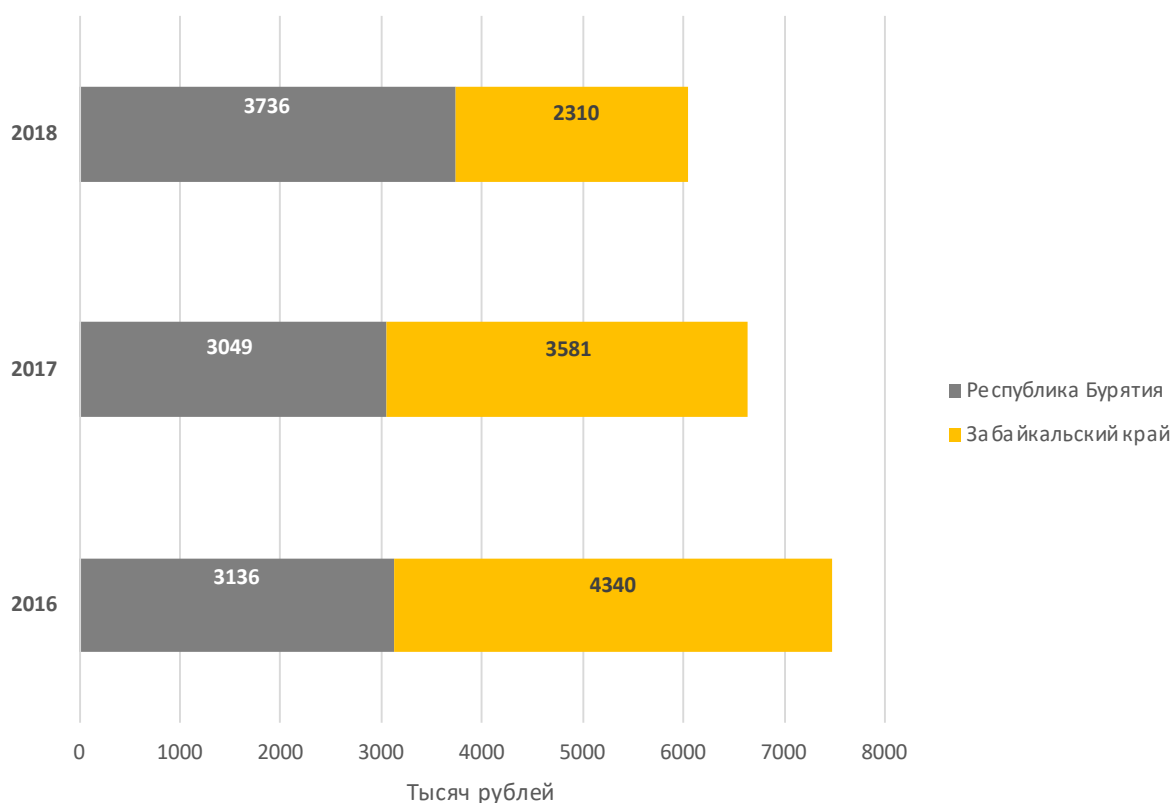


ПЛАТЕЖИ ЗА НЕГАТИВНОЕ ВОЗДЕЙСТВИЕ НА ОКРУЖАЮЩУЮ СРЕДУ

При расчете платы за НВОС (выбросы, сбросы, размещение отходов) за 2018 год применялись ставки в соответствии с Постановлением Правительства РФ № 913 от 13.09.2016г. «О ставках платы за негативное воздействие на окружающую среду».

Уменьшение платежей за негативное воздействие было достигнуто благодаря мероприятиям по увеличению эффективности золоулавливания и применению оптимизированных нормативов воздействия на атмосферный воздух.

ДИНАМИКА ЭКОЛОГИЧЕСКИХ ПЛАТЕЖЕЙ, ТЫСЯЧ РУБЛЕЙ



ПРОВЕРКИ ОРГАНОВ ГОСКОНТРОЛЯ

В 2018 году на предприятиях ПАО «ТГК - 14» проведено 25 проверок соблюдения природоохранного законодательства. Из них одна плановая проверка Роспотребнадзора по ЗК затрагивала природоохранную деятельность филиалов «Читинская генерация» и «ЧЭК».

Внеплановых проверок по жалобам и инициативе различных контролирующих органов в области экологии было проведено 24. Из них 13 проверок было проведено органами санитарного контроля, 7 проверок органами Росприроднадзора, в т.ч. 3 проверки Департаментом Росприроднадзора по СФО. По инициативе прокуратуры проведено 4 проверки.

Были предъявлены штрафы на юридическое лицо в размере 50 тыс. рублей (из них 40 тыс.руб. за несоответствие качества питьевой воды).

Выдано 8 предписаний об устранении нарушений природоохранного законодательства (Роспотребнадзор по ЗК) и 2 предостережения (Росприроднадзор по РБ).

КОНТАКТНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ДЛЯ АКЦИОНЕРОВ И ИНВЕСТОРОВ

Полное фирменное наименование общества:

Публичное акционерное общество «Территориальная генерирующая компания № 14»

Место нахождения: Российская Федерация, 672000 г. Чита ул. Профсоюзная, д. 23.

Почтовый адрес: Россия, 672000 г. Чита ул. Профсоюзная, д. 23.

Телефон: 8 (3022) 38-45-59;

Факс: 8 (3022) 38-45-14.

Адрес Общества в сети Интернет: <http://www.tgk-14.com>

E-mail: office@chita.tgk-14.com

Генеральный директор: Лизунов Алексей Анатольевич

Сведения о государственной регистрации:

Дата государственной регистрации: 07.12.2004г.

Основной государственный регистрационный номер: 1047550031242

Орган, осуществивший государственную регистрацию: ИМНС РФ по Ингодинскому административному району г. Читы Читинской области

Банковские реквизиты:

ИНН 7534018889 р/с 40702810774000104195 в Отделении № 8600 Сбербанка России г.Чита к/с 30101810500000000637, БИК 047601637.

Службы по работе с акционерами и инвесторами:

Юридическая служба

Начальник службы: Гудков Александр Геннадьевич

Телефон: 8 (3022) 38-46-37

Корпоративный секретарь: Чернышев Максим Владимирович

Телефон: 8 (499) 110-58-99 (доб. 105)

Информация об аудиторе

Полное фирменное наименование: Акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»

Сокращенное фирменное наименование: АО «ПвК Аудит»

Место нахождения: 127047, г. Москва, Бутырский вал, д.10.

ИНН: 7005051102

ОГРН: 1027700148431

Телефон: (495) 967-60-00;

Адрес электронной почты: www.pwc.ru

Член Некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России».

Основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций 10201003683.

ИНФОРМАЦИЯ О РЕГИСТРАТОРЕ ОБЩЕСТВА

Ведение реестра именных ценных бумаг ПАО «ТГК-14» осуществляется регистратором.

Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.»

Сокращенное фирменное наименование: АО «НРК - Р.О.С.Т.»

Место нахождения: 107996, Москва, ул. Стромынка, д.18, кор.13

Почтовый адрес: 107996, Москва, ул. Стромынка, д.18, а/я 9

Тел.: (495) 771-7335, факс: (495) 771-7334

Адрес электронной почты Регистратора: rost@rrost.ru.

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: ФКЦБ (ФСФР) России

Генеральный директор АО «Регистратор Р.О.С.Т.» Жизненко Олег Михайлович

ГЛОССАРИЙ

АББРЕВИАТУРЫ	
АО	Акции обыкновенные
ДЗО	Дочерние и зависимые общества
ЕЭС России	Единая энергетическая система России
ОГК	Генерирующие компании оптового рынка
ОЗП	Осенне-зимний период
ОРЭЭ	Оптовый рынок электрической энергии (мощности)
ОЭС	Объединенные энергосистемы
ПГУ	Парогазовая установка
РДУ	Региональные диспетчерские управления
РС ОРЭЭ	Регулируемый сектор оптового рынка электрической энергии (мощности)
РЭК	Региональные энергетические комиссии
СО-ЦДУ ЕЭС России	Системный оператор - Центральное диспетчерское управление Единой энергетической системы России
ССТ ОРЭЭ	Сектор свободной торговли оптового рынка электрической энергии (мощности)
ТГК	Территориальные генерирующие компании
ТЭС	Тепловая электростанция
ТЭЦ	Теплоэлектроцентраль
ФСТ	Федеральная служба по тарифам
МСФО	Международный стандарт финансовой отчетности
ПАО Московская Биржа	Публичное акционерное общество Московская биржа
ПИР	Проектно-изыскательские работы
ЕДИНИЦЫ ИЗМЕРЕНИЯ	
Гкал Гигакалория	единица измерения тепловой энергии
Гкал/ч Гигакалория/час	единица измерения тепловой мощности
кВтч Киловатт-час	единица измерения выработанной электрической энергии
кВт Киловатт	единица измерения электрической мощности
МВт Мегаватт	единица измерения электрической мощности
ТЕРМИНЫ	
Абонентная плата	Размер платы за услуги по организации функционирования и развитию Единой энергетической системы России
Генерирующие компании оптового рынка электроэнергии (ОГК)	Генерирующие компании, формируемые на базе электростанций в соответствии с Основными направлениями реформирования электроэнергетики Российской Федерации, одобренными постановлением Правительства РФ от 11.07.2001 №526, распоряжением Правительства РФ от 01.09.2003 №1254-р (в редакции распоряжения Правительства РФ от 25.10.2004 № 367-р)

Единая энергетическая система России (ЕЭС России)	Совокупность производственных и иных имущественных объектов электроэнергетики, связанных единым процессом производства (в том числе производства в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии) и передачи электрической энергии в условиях централизованного оперативно-диспетчерского управления в электроэнергетике
Завершение реорганизации	Общество считается реорганизованным, за исключением случаев реорганизации в форме присоединения, с момента государственной регистрации вновь возникших юридических лиц. При реорганизации общества в форме присоединения к нему другого общества первое из них считается реорганизованным с момента внесения в Единый государственный реестр юридических лиц записи о прекращении деятельности присоединенного общества
Оптовый рынок электрической энергии (мощности)	Сфера обращения особого товара - электрической энергии (мощности) - в рамках Единой энергетической системы России в границах единого экономического пространства Российской Федерации с участием крупных производителей и крупных покупателей электрической энергии, получивших статус субъекта оптового рынка и действующих на основе правил оптового рынка, утверждаемых в соответствии с Федеральным законом «Об электроэнергетике» Правительством Российской Федерации. Критерии отнесения производителей и покупателей электрической энергии к категории крупных производителей и крупных покупателей устанавливаются Правительством Российской Федерации
Потребительский (розничный) рынок тепловой энергии (мощности)	Сфера обращения тепловой энергии (мощности) с участием энергоснабжающих организаций и потребителей
Регулируемый сектор оптового рынка электрической энергии	Часть оптового рынка, в котором осуществляется оптовая торговля частью объемов электрической энергии и мощности по тарифам, утверждаемым федеральным органом исполнительной власти по регулированию естественных монополий в порядке, установленном Федеральным законом «О государственном регулировании тарифов на электрическую и тепловую энергию в Российской Федерации»
Ремонтно-сервисная компания в электроэнергетике	Организация, основным видом деятельности которой является научно-проектное сопровождение и (или) ремонт и технологическое обслуживание оборудования, зданий и сооружений, обеспечивающих производство, передачу, распределение и сбыт электрической и тепловой энергии, оперативно-диспетчерское управление

Сектор свободной торговли	Сектор, в котором осуществляется оптовая торговля частью объемов электрической энергии в форме заключения и исполнения двусторонних договоров купли-продажи и в форме отбора ценовых заявок покупателей и продавцов по свободным (нерегулируемым) ценам
Территориальные генерирующие компании (ТГК)	Акционерные общества, формируемые в ходе межрегиональной интеграции генерирующих активов АО-энерго (Региональных генерирующих компаний), за исключением генерирующих активов, подлежащих включению в ОГК
Целевая структура электроэнергетики	Субъектная структура электроэнергетической отрасли по завершении основных преобразований (создание всех компаний и их обособление от ОАО РАО «ЕЭС России», включая обеспечение прямого участия акционеров ОАО РАО «ЕЭС России» в обособленных компаниях, увеличение доли участия государства в капиталах ОАО «ФСК ЕЭС» и ОАО «СО-ЦДУ ЕЭС» в соответствии с требованиями законодательства РФ, снижение доли участия государства в уставном капитале генерирующих компаний (кроме гидрогенерирующих и атомных электростанций) и обеспечение независимости большинства генерирующих компаний друг от друга)

ПРИЛОЖЕНИЯ

ОТЧЕТ О СОБЛЮДЕНИИ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА
КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

Заявление Совета директоров Общества о соблюдении принципов корпоративного управления, закрепленных кодексом корпоративного управления, а если такие принципы Обществом не соблюдаются или соблюдаются не в полном объеме - с указанием данных принципов и кратким описанием того, в какой части они не соблюдаются.

Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем Отчете данные содержат полную и достоверную информацию.

Общее собрание акционеров в 2017 году утвердило новую редакцию Устава и положений, регулирующих деятельность органов управления Общества – Общего собрания акционеров, Совета директоров и Правления Общества. С принятием вышеуказанных документов ПАО «ТГК-14» стало в полной мере отвечать принципам корпоративного управления, предусмотренными Правилами листинга ПАО «Московская биржа ММВБ-РТС» для эмитентов, акции которых включены в котировальный список второго уровня.

В 2018 году мы продолжили работу по совершенствованию внутренних документов, регулирующих вопросы корпоративного управления в Обществе, Советом директоров были утверждены Положение об оценке деятельности Совета директоров, комитетов Совета директоров и членов Совета директоров ПАО «ТГК-14», Программа введения в курс дел впервые избранных членов Совета директоров ПАО «ТГК-14», Политика в области внутреннего контроля и управления рисками Общества..

Указанные внутренние документы раскрыты в соответствии с требованиями законодательства в сети интернет и на сайте Общества.

Обществом впервые в 2018 году была проведена внутренняя оценка деятельности Совета директоров Общества за 2017-2018 корпоративный год. В сентябре 2018 года Советом директоров принято решение о проведении независимой оценки своей деятельности, в результате чего, Обществом на конкурентной основе была определена кандидатура независимого консультанта и проведена независимая оценка.

Настоящий Годовой отчет содержит краткое описание наиболее существенных аспектов модели и практики корпоративного управления в ПАО «ТГК-14», а также Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления (прилагается к настоящему Годовому отчету). Оценка соблюдения принципов корпоративного управления, закрепленных в Кодексе, производилась согласно рекомендациям Банка России (письмо Банка России (письмо Банка России от 17.02.2016 № ИН-06-52/8)

В ходе анализа и оценки соблюдения в Компании Кодекса Совет директоров исходил из принципа приоритета содержания над формой и считает, что абсолютное большинство рекомендаций Кодекса в Обществе соблюдается.

Мы подтверждаем нашу приверженность принципам, закрепленным Кодексом корпоративного управления. Уверен, Общество, при участии Совета директоров продолжит развитие системы корпоративного управления и будет продолжать последовательную работу по её наиболее полной реализации в интересах всех заинтересованных лиц.

Председатель Совета директоров

В.М.Санько

ОТЧЕТ О СОБЛЮДЕНИИ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

ПРИЛОЖЕНИЕ 1

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1	Общество должно обеспечивать равное	равное и справедливое отношение ко всем акционерам	при реализации ими права на участие в управлении Обществом.	
1.1.1	Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании; условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам.	1. В открытом доступе находится внутренний документ Общества, утвержденный общим собранием акционеров и регламентирующий процедуры проведения общего собрания. 2. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с Обществом, такой как «горячая линия», электронная почта или форум в интернете, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направлять вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные действия предпринимались Обществом накануне каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	
1.1.2	Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем.	1. Сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте в сети Интернет не менее, чем за 30 дней до даты проведения общего собрания. 2. В сообщении о проведении собрания указано место проведения собрания и документы, необходимые для допуска в помещение. 3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предložены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидатуры в совет директоров и ревизионную комиссию Общества.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1.3	В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и одновременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам совета директоров Общества, общаться друг с другом.	1. В отчетном периоде, акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам совета директоров общего собрания накануне и в ходе проведения годового общего собрания. 2. Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения), по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетных периодах, была включена в состав материалов к общему собранию акционеров. 3. Общество предоставляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в общем собрании, начиная с даты получения его Обществом, во всех случаях проведения общих собраний в отчетном периоде.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	
1.1.4	Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями.	1. В отчетном периоде, акционеры имели возможность в течение не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года, вносить предложения для включения в повестку дня годового общего собрания. 2. В отчетном периоде Общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатур в органы Общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	
1.1.5	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.	1. Внутренний документ (внутренняя политика) Общества содержит положения, в соответствии с которыми каждый участник общего собрания может до завершения соответствующего собрания потребовать копию заполненного им бюллетеня, заверенного счетной комиссией.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1.6	Установленный Обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы.	1. При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов. 2. Кандидаты в органы управления и контроля Общества были доступны для ответов на вопросы акционеров на собрании, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. 3. Советом директоров при принятии решений, связанных с подготовкой и проведением общих собраний акционеров, рассматривался вопрос об использовании телекоммуникационных средств для предоставления акционерам удаленного доступа для участия в общих собраниях в отчетном периоде.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	Частично соблюдается п.2 и 3 2. Обеспечение присутствия членов СД на ОСА является материально необоснованным, в связи со следующими причинами: удаленность места проведения ОСА от места регистрации кандидатов, при этом ряд кандидатов занимают ответственные должности по основному месту работы, участие в собрании требует от кандидатов отрыва от основной работы на срок 3 рабочих дня, что, как правило, неприемлемо для работодателя кандидатов; Акционеры, обладающие в совокупности более 90 % акций, голосуют путем предоставления заполненных бюллетеней (не направляя представителей на ОСА). при этом в 2018 году на годовом общем собрании акционеров присутствовал Председатель комитета по аудиту, независимый директор – Генеральный директор, кандидат в новый состав СД, в этом же качестве присутствовал на собрании и Генеральный директор Общества. Присутствующие на собрании имели возможность задавать ему вопросы. В планах Общества при проведении собрания в 2019 году – сохранить традицию, а также пригласить на Собрание и иных кандидатов в Совет директоров. 3. 3. В отчетном периоде Советом директоров при принятии решений, связанных с подготовкой и проведением общих собраний акционеров, не рассматривался вопрос об использовании телекоммуникационных средств для предоставления акционерам удаленного доступа для участия в общих собраниях.

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1.6				Обществом рассматривается возможность организации удаленного доступа акционерам для участия в общих собраниях и закрепления во внутренних документах Общества положений об использовании телекоммуникационных средств. 3. 3. В отчетном периоде Советом директоров при принятии решений, связанных с подготовкой и проведением общих собраний акционеров, не рассматривался вопрос об использовании телекоммуникационных средств для предоставления акционерам удаленного доступа для участия в общих собраниях. Обществом рассматривается возможность организации удаленного доступа акционерам для участия в общих собраниях и закрепления во внутренних документах Общества положений об использовании телекоммуникационных средств. Фактическая польза от внедрения телекоммуникационных систем в настоящее время Обществу не очевидна, в связи с тем, что ряд акционеров, обладающих крупными пакетами акций используют возможность электронного голосования путем дачи указаний номинальному держателю, фактически, в реестре акционеров, есть только 1 акционер, обладающий достаточно крупным пакетом акций, учитывающий права на акции у регистратора. Этот акционер, его представитель и выдвинутые им кандидаты в СД не поднимали вопрос о необходимости ускорять решение вопроса по внедрению телекоммуникационных технологий при проведении ОСА.

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1.6				Кроме того, очень большое число акционеров Общества не проявляет никакой активности даже в тех случаях, когда речь идет об обеспечении их прав – не предоставляет информацию регистратору об изменении своих данных и реквизитов, что, по нашему мнению обусловлено низкой стоимостью принадлежащих им пакетов акций, как правило несопоставимо меньшей, чем стоимость услуг регистратора по исполнению распоряжений акционера. Тем не менее, для создания правовой базы для внедрения информационных технологий при проведении Общего собрания акционеров в 2019 году акционерам предлагается внести изменения в Устав и внутренние документы Общества в том числе допускающие возможность введения системы электронного голосования. Обществом рассматривается возможность Сроки реализации мероприятий в настоящее время не определены и зависят от наличия возможности финансировать реализацию такого проекта, а также соответствующего поручения Совета директоров Общества.

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.2	Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли Общества посредством получения дивидендов.			
1.2.1	Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты.	1. В Обществе разработана, утверждена советом директоров и раскрыта дивидендная политика. 2. Если дивидендная политика Общества использует показатели отчетности Общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	
1.2.2	Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности Общества.	1. Дивидендная политика Общества содержит четкие указания на финансовые/экономические обстоятельства, при которых Обществу не следует выплачивать дивиденды.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	
1.2.3	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров.	1. В отчетном периоде Общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	
1.2.4	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет Общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости.	1. В целях исключения акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет Общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости, во внутренних документах Общества установлены механизмы контроля, которые обеспечивают своевременное выявление и процедуру одобрения сделок с лицами, аффилированными (связанными) с существенными акционерами (лицами, имеющими право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции), в тех случаях, когда закон формально не признает такие сделки в качестве сделок с заинтересованностью.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.3	Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров - владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны Общества.			
1.3.1	Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц Общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам.	1. В течение отчетного периода процедуры управления потенциальными конфликтами интересов у существенных акционеров являются эффективными, а конфликтам между акционерами, если таковые были, совет директоров уделит надлежащее внимание.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	
1.3.2	Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля.	1. Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	
1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.			
1.4.1	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.	1. Качество и надежность осуществляемой регистратором Общества деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг соответствуют потребностям Общества и его акционеров.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.1	Совет директоров осуществляет стратегическое управление Обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в Обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов Общества, а также реализует иные ключевые функции.			
2.1.1	Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы Общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности Общества.	1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов. 2. Советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и членов коллегиального исполнительного органа о выполнении стратегии Общества.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	
2.1.2	Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности Общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели Общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности Общества.	1. В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) Общества, а также рассмотрению критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов Общества.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	
2.1.3	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.	1. Совет директоров определил принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе. 2. Совет директоров провел оценку системы управления рисками и внутреннего контроля Общества в течение отчетного периода.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	п.1 – соблюдается, п.2 – частично соблюдается. В октябре 2018 года Совет директоров утвердил Политику в области внутреннего контроля и управления рисками. В связи со сроком утверждения Политики в 2018 году Совет директоров не проводил оценку СУР Систему ВК совет директоров оценивал рассматривая отчеты службы внутреннего аудита за периоды 2018 года. Обществом проведены мероприятия по включению в подразделение внутреннего аудита специалистов в области управления рисками.

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				В планах Общества выделение в отдельное подразделение специалистов в области управления рисками, однако срок реализации этих мероприятий зависит от возможности их финансирования, в том числе в части увеличения затрат по ФОТ.
2.1.4	Совет директоров определяет политику Общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам Общества.	1. В Обществе разработана и внедрена одобренная советом директоров политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов Общества и иных ключевых руководящих работников Общества. 2. В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками).	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	
2.1.5	Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами Общества, акционерами общества и работниками Общества.	1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов. 2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	В феврале 2019 года Совет директоров Общества утвердил Положение по предотвращению конфликта интересов между органами управления, акционерами и работниками. Данное положение содержит критерии определяющие наличие конфликта интересов и механизмы их разрешения в том числе с участием Совета директоров.
2.1.6	Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности Общества, своевременности и полноты раскрытия Обществом информации, необходимого для доступа акционеров к документам Общества.	1. Совет директоров утвердил положение об информационной политике. 2. В обществе определены лица, ответственные за реализацию информационной политики.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.1.7	Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в Обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях Общества.	1. В течение отчетного периода совет директоров рассмотрел вопрос о практике корпоративного управления в Обществе.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	1. Отдельного вопроса о практике корпоративного управления в Обществе Совет директоров не рассматривал. В настоящее время Общество самостоятельно анализирует вопрос практики системы корпоративного управления в Обществе, с учетом рекомендаций Законодательства, Московской биржи и Кодекса. 25 апреля 2019 Советом директоров рассмотрен отчет независимого консультанта при проведении независимой оценки Совета директоров Общества. Консультантом рекомендовано создание комитета СД по корпоративному управлению. Общество планирует обсуждение перспектив создания такого комитета с вновь избранными членами Совета директоров на экспертном уровне. Кроме того, Общество планирует учесть рекомендацию Кодекса и включить в план работы Совета директоров Общества соответствующий вопрос при планировании деятельности Совета на следующий период.
2.2	Совет директоров подотчетен акционерам Общества.			
2.2.1	Информация о работе совета директоров раскрывается и представляется акционерам.	1. Годовой отчет Общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний совета директоров и комитетов отдельными директорами. 2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	
2.2.2	Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами Общества.	1. В Обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направлять председателю совета директоров вопросы и свою позицию по ним.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.3	Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления Общества и его акционеров.			
2.3.1	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами совета директоров.	1. Принятая в обществе процедура оценки эффективности работы совета директоров включает в том числе оценку профессиональной квалификации членов совета директоров. 2. В отчетном периоде советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и т.д.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	2. Совет директоров не проводил формализованную оценку кандидатов в совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и т.д. Несмотря на отсутствие формализованного решения, кандидаты в Совет директоров при выдвижении их акционерами оцениваются ими с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и т.д. В 2019 году, при разрешении вопросов, связанных с подготовкой к проведению ОСА планируется провести заседание СД, на котором рассмотреть соответствие кандидатов в СД критериям независимости. В следующих периодах Общество планирует включить в план работы Совета директоров в том числе и вопрос о рассмотрении выдвинутых акционерами кандидатов по рекомендуемым критериям. Кроме того, в случае, если Совет директоров будет принимать решения о самостоятельном выдвижении кандидатов – СД проведет формализованную процедуру оценки соответствия кандидатов всем необходимым критериям.
2.3.2	Члены совета директоров Общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах.	1. Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании совета директоров, Общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, результаты оценки таких кандидатов, проведенной советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	1. Общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, информацию о соответствии кандидата критериям независимости, в соответствии с рекомендациями 102 - 107 Кодекса и письменное согласие кандидатов на избрание в состав совета директоров.

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
		кандидата критериям независимости, в соответствии с рекомендациями 102 - 107 Кодекса и письменное согласие кандидатов на избрание в состав совета директоров.		Общество не предоставляло результаты оценки таких кандидатов, проведенной советом директоров (или его комитетом по номинациям), в связи с отсутствием такой процедуры.
2.3.3	Состав совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров.	1. В рамках процедуры оценки совета директоров, проведенной в отчетном периоде, совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям Общества и интересам акционеров.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	1. Несмотря на то, что при проведении процедуры оценки работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде, совет директоров не анализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и деловых навыков, Члены Совета директоров не выражали в любой форме мнение о неудовлетворенности в потребностях в области профессиональной квалификации, опыта и деловых навыков ни в какой форме. По мнению Общества, состав Совета директоров сбалансирован.
2.3.4	Количественный состав совета директоров Общества дает возможность организовать деятельность совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов совета директоров, а также обеспечивает существование миноритарным акционерам Общества возможность избрания в состав совета директоров кандидата, за которого они голосуют.	1. В рамках процедуры оценки совета директоров, проведенной в отчетном периоде, совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям Общества и интересам акционеров.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	1. Соответствующий вопрос Советом директоров не рассматривался, при этом Миноритарные акционеры не воспользовались возможностями, предоставленными законодательством РФ для выдвижения кандидатов в Совет директоров, при этом Общество обеспечивает миноритарным акционерам возможность избрания в состав совета директоров кандидата, за которого они голосуют в рамках законодательства РФ.

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.4	В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров.			
2.4.1	Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов Общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон. При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избраный член совета директоров), который связан с Обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или контрагентом Общества или связан с государством.	1. В течение отчетного периода все независимые члены совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102 - 107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению совета директоров.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	
2.4.2	Проводится оценка соответствия кандидатов в члены совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание должно преобладать над формой.	1. В отчетном периоде, совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение. 2. За отчетный период совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел независимость действующих членов совета директоров, которых Общество указывает в годовом отчете в качестве независимых директоров. 3. В Обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	П.3 – Соблюдается, Пункты 1 и 2 не соблюдаются по следующим причинам: Процедура оценки соответствия кандидатов критериям независимости проводилась самим Обществом на основе агрегации анкетных данных членов Совета директоров и требований Московской биржи. В 2019 году Общество пересмотрело ранее принятый подход и планирует при подготовке к годовому собранию в 2019 году провести заседание СД и комитета для рассмотрения соответствия кандидатов критериям независимости. Начиная с 2019 года настоящая рекомендация будет соблюдаться.

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.4.3	Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров.	1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	В избранном составе Совета директоров (Протокол ОСА № 19 от 09.06.2017), два независимых директора, что составляет менее одной трети от общего количества состава, при этом количество независимых директоров соответствует требованиям, предъявляемым к Обществу ПАО «Московская биржа». Выдвижение кандидатов в СД и избрание состава СД находится в компетенции акционеров Общества. У Общества нет возможности и Общество не имеет права влиять на решения его акционеров. Общество при подготовке к получению предложений акционеров направляет акционерам предложения о необходимости выдвижения кандидатов в СД, отвечающих критериям независимости. в будущем Общество будет рассматривать возможность включения в повестку заседания СД вопросов о выдвижении, при необходимости дополнительных кандидатов, отвечающих критериям независимости, при этом следует учитывать, что голосование акционеров не зависит от пожеланий Общества и соблюдение рекомендаций Кодекса о количестве независимых директоров Обществом фактически, без поддержки акционеров, исполнено быть не может.
2.4.4	Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в Обществе и совершении Обществом существенных корпоративных действий.	1. Независимые директора (у которых отсутствует конфликт интересов) предвзято оценивают существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставляются совету директоров.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	Входящие в состав Совета директоров независимые директора не предоставляют Совету директоров результаты оценки существенных корпоративных действий, связанных с возможным конфликтом интересов.

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				Однако все вопросы, выносимые на рассмотрение Совета директоров предварительно рассматриваются профильными комитетами Совета директоров, по итогам заседания которых Совету директоров представляется заключение по каждому вопросу повестки дня. Что значительно снижает риски возникновения конфликта интересов. Обществом утверждена в 2018 году политика по предотвращению конфликта интересов. В связи с чем. Считаем, что все возможные шаги, направленные на снижение вероятности конфликта интересов, в условиях. Когда акционеры не выдвигают/не избирают достаточное количество независимых директоров, Обществом приняты.
2.5	Председатель совета директоров	способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров.		
2.5.1	Председателем совета директоров избран независимый директор, либо из числа избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем совета директоров.	1. Председатель совета директоров является независимым директором, или же среди независимых директоров определен старший независимый директор. 2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах Общества.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	1. – не соблюдается, Председатель СД не отвечает критериям, предъявляемым к независимым директорам. Председатель СД избирается членами СД большинством голосов, что свидетельствует о выражении ему доверия, несмотря на несоответствие критериям независимости. В связи с тем, что в последние годы в состав СД входило не более 2 директоров отвечающих критериям независимости и при этом они проживают в разных городах, объективно невозможно и нецелесообразно, при количестве членов СД 11, определять старшего из 2-х независимых. В случае, если будет выдвинуто достаточное количество кандидатов в СД, отвечающих критериям независимости и акционеры их изберут в СД, Общество будет рекомендовать СД принять меры к соблюдению рекомендаций кодекса. 2. соблюдается

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.5.2	Председатель совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых советом директоров.	1. Эффективность работы председателя совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки эффективности совета директоров в отчетном периоде.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	
2.5.3	Председатель совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня.	1. Обязанность председателя совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления материалов членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах Общества.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	
2.6	Члены совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах Общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности.			
2.6.1	Члены совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам Общества, в рамках обычного предпринимательского риска.	1. Внутренними документами Общества установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания совета директоров или комитета совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки. 2. Внутренние документы Общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов. 3. В Обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет Общества.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	
2.6.2	Права и обязанности членов совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах Общества.	1. В Обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов совета директоров.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.6.3	Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей.	1. Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также время, уделяемое для подготовки к участию в заседаниях, учитывалась в рамках процедуры оценки совета директоров, в отчетном периоде. 2. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров обязаны уведомлять совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных и зависимых организаций Общества), а также о факте такого назначения.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	
2.6.4	Все члены совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации Общества. Вновь избранным членам совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об Обществе и о работе совета директоров.	1. В соответствии с внутренними документами Общества члены совета директоров имеют право получать доступ к документам и делать запросы, касающиеся Общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны предоставлять соответствующую информацию и документы. 2. В Обществе существует формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	
2.7	Заседания совета директоров, подготовка	обеспечивают эффективность деятельности совета директоров.		
2.7.1	Заседания совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед Обществом в определенный период времени задач.	1. Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	
2.7.2	Во внутренних документах Общества закреплен порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению.	1. В Обществе утвержден внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за 5 дней до даты его проведения.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.7.3	Форма проведения заседания совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме.	1. Уставом или внутренним документом Общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (согласно перечню, приведенному в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	
2.7.4	Решения по наиболее важным вопросам деятельности Общества принимаются на заседании совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов совета директоров.	1. Уставом Общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в три четверти голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	
2.8	Совет директоров создает комитеты	для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности Общества.	Соблюдается	1 - В Совет директоров Общества на 2018-19 корпоративный год акционерами было выдвинуто, а впоследствии избрано 2 независимых директора, чего недостаточно для формирования комитета. Оба НД вошли в комитет. Комитет возглавлялся НД. Невозможность формирования комитета по аудиту из независимых директоров частично компенсируется тем, что члены Комитета избираются квалифицированным большинством членов Совета директоров, в состав комитета не избираются исполнительные директора, в соответствии с требованиями положения о Комитете при избрании членов Комитета предпочтение должно отдаваться кандидатам, имеющим высшее финансовое, экономическое либо юридическое образование и/или имеющим опыт работы в сфере внутреннего и/или внешнего аудита, финансового контроля и управления рисками, в соответствии
2.8.1	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров.	1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров. 2. Во внутренних документах Общества определены задачи комитета по аудиту, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса. 3. По крайней мере один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности. 4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода.	Частично соблюдается Не соблюдается	

				Проблема с нехваткой членов СД. Отвечающих критериям независимости и пути ее решения описаны выше. Общество планирует предлагать акционерам выдвигать больше независимых директоров, а при их недостаточности – СД рассмотреть возможность включения вопроса о выдвигении Советом дополнительных соответствующих кандидатов. 2 – соблюдается 3 – соблюдается 4 – соблюдается
2.8.2	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся председателем совета директоров.	1. Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров. 2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров. 3. Во внутренних документах Общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	П. 1 не соблюдается – см. 2.8.1. П. 2 не соблюдается. Комитет возглавляется неисполнительным директором, а в его состав входят также лица, выдвинутые членами СД, являющиеся работниками профильных подразделений акционеров Общества. Члены Комитета избираются квалифицированным большинством членов СД. 3. - соблюдается
2.8.3	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами.	1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета), большинство членов которого являются независимыми директорами. 2. Во внутренних документах Общества, определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	1. Члены комитета по кадрам и вознаграждениям не являются независимыми директорами, см. 2.8.2. 2. - соблюдается
2.8.4	С учетом масштабов деятельности и уровня риска совет директоров Общества удостоверился в том, что состав его комитетов полностью отвечает целям деятельности Общества.	1. В отчетном периоде совет директоров Общества рассмотрел вопрос о соответствии состава его комитетов задачам совета директоров и целям деятельности Общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
	Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми (комитет по стратегии, комитет по корпоративному управлению, комитет по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.).			
2.8.5	Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предвзвешенно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений.	1. Комитеты совета директоров возглавляются независимыми директорами. 2. Во внутренних документах (политиках) Общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	1. В Обществе действуют 4 Комитета: - Комитет по кадрам и вознаграждениям – возглавляется неисполнительным директором, в состав входят еще 3 специалиста в области HR – работники профильных подразделений акционеров Общества, заместитель генерального директора Общества по корпоративно-правовому регулированию; - Комитет по бюджету и финансам – возглавляется неисполнительным директором, в состав входят еще 6 человек. В том числе неисполнительные директора, специалиста в области экономики и финансов – работники профильных подразделений акционеров Общества, заместитель генерального директора Общества по экономике и финансам; - Комитет по аудиту – возглавляется независимым директором, в состав входят только независимые и неисполнительные директора; - Комитет по надежности – возглавляется неисполнительным директором, в состав входят работники профильных подразделений акционеров Общества, и Первый заместитель генерального директора по технической политике – технический директор Общества. 2. Соблюдается

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.8.6	Председатели комитетов регулярно информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов.	1. В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	
2.9	Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров.			
2.9.1	Проведение оценки качества работы совета директоров направлено на определение степени эффективности работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров, соответствия их работы потребностям развития Общества, активизацию работы совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена.	1. Самооценка или внешняя оценка работы совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, отдельных членов совета директоров и совета директоров в целом. 2. Результаты самооценки или внешней оценки совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	1.- соблюдается 2. Результаты внешней оценки совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были направлены членам СД, а решение принято на заочном заседании. Частое проведение очных заседаний не целесообразно, в связи с тем, что Общество находится в Чите, члены СД – в Москве, Чите и Екатеринбурге, очное заседание требует помимо дополнительных финансовых затрат на оплату билетов и командировочных расходов отвлечение на 3 рабочих дня от основной работы либо Генерального директора и его заместителей. Либо членов СД. Отчет независимого оценщика активно обсуждался членами СД между собой в рабочем порядке в рамках подготовки к проведению заседания. На котором рассматривался соответствующий вопрос.
2.9.2	Оценка работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант).	1. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз Обществом привлекалась внешняя организация (консультант).	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
3.1	Корпоративный секретарь Общества осуществляет эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий Общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы совета директоров.			
3.1.1	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров.	1. В Обществе принят и раскрыт внутренний документ – положение о корпоративном секретаре. 2. На сайте Общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре, с таким же уровнем детализации, как для членов совета директоров и исполнительного руководства Общества.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	
3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов Общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач.	1. Совет директоров одобряет назначение, отстранение от должности и дополнительное вознаграждение корпоративного секретаря.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	
4.1	Уровень выплачиваемого Обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для Общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам Общества осуществляется в соответствии с принятой в Обществе политикой по вознаграждению.			
4.1.1	Уровень вознаграждения, предоставляемого Обществом членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создает достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом Общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников Общества.	1. В Обществе принят внутренний документ (документы) – политика (политики) по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников, в котором четко определены подходы к вознаграждению указанных лиц.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.1.2	Политика Общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена советом директоров Общества. Совет директоров при поддержке комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в Обществе политики по вознаграждению, а при необходимости - пересматривает и вносит в нее коррективы.	1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политику) по вознаграждениям и практику ее (их) внедрения и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	
4.1.3	Политика Общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководителей Общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.	1. Политика (политики) Общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководителей Общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	
4.1.4	Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники Общества. Такая политика может быть составной частью политики Общества по вознаграждению.	1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах Общества установлены правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководителей работников Общества.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.2	Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными интересами акционеров.			
4.2.1	Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров.	1. Фиксированное годовое вознаграждение является единственной денежной формой вознаграждения членов совета директоров за работу в совете директоров в течение отчетного периода.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	1. Положением о выплате членам Совета директоров «Открытого акционерного общества» Территориальная генерирующая компания №14» вознаграждений и компенсаций утвержденного Общим собранием акционеров ОАО «ТГК-14» Протокол №9 от 21.05.2008г., предусмотрено выплачивать вознаграждение членам совета директоров за каждое участие в заседании. Такое вознаграждение зависит от формы проведения и привязано является фиксированным. По решению общего собрания – по итогам года, зависящее от капитализации Общества. Соответствующий вопрос был рассмотрен на Общем собрании акционеров впервые за много лет в 2017 году. Разработка изменений в указанное Положение не планируется. Общество считает такой подход наиболее оптимальным и планов по его изменению нет.
4.2.2	Долгосрочное владение акциями Общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом Общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены совета директоров не участвуют в опционных программах.	1. Если внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению Общества предусматривают предоставление акций Общества членам совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	1. В Обществе не предусмотрено предоставление акций Общества членам совета директоров. Так же в обществе не внедрены правила владения акциями членами совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями. В обществе не внедрена программа долгосрочной мотивации членов СД общества с использованием акций Общества и внедрение ее не планируется по следующим причинам:

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципов корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципов корпоративного управления
				акции общества имеют низкую ликвидность на рынке ценных бумаг и за последние 10 лет рост их стоимости был незначительным. В связи с большим объемом выпущенных акций и низкой рыночной стоимостью одной акции, а также колебаниями цены между покупкой и продажей, передача акций Общества его ключевым руководителям не будет соответствовать решению задачи мотивации. Общество считает такой подход наиболее оптимальным и планов по его изменению нет.
4.2.3	В Обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над Обществом или иными обстоятельствами.	1. В Обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над Обществом или иными обстоятельствами.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	
4.3	Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководителей работников Общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы Общества и их личного вклада в достижение этого результата.			
4.3.1	Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководителей работников Общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы Общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат.	1. В течение отчетного периода одобренные советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководителей работников Общества. 2. В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководителей работников Общества, совет директоров (комитет по вознаграждениям) удостоверяется в том, что в Обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения. 3. В Обществе предусмотрена процедура, обеспечивающая возмещение Обществу премияльных выплат, неправомерно полученных членами исполнительных органов и иных ключевых руководителей работников Общества.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.3.2	Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием акций Общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции Общества).	1. Общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием акций Общества (финансовых инструментов, основанных на акциях Общества). 2. Программа долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества предусматривает, что право реализации используемых в такой программе акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее, чем через три года с момента их представления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности Общества.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	В обществе не внедрена программа долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций Общества и внедрение ее не планируется по следующим причинам: акции общества имеют низкую ликвидность на рынке ценных бумаг и за последние 10 лет рост их стоимости был незначительным. В связи с большим объемом выпущенных акций и низкой рыночной стоимостью одной акции, а также колебаниями цены между покупкой и продажей, передача акций Общества его ключевым руководителям не будет соответствовать решению задачи долгосрочной мотивации менеджмента.
4.3.3	Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая Обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководителей Общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	1. Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая Обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководителей работников по инициативе Общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
5.1	В Обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед Обществом целей.			
5.1.1	Советом директоров Общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.	1. Функции различных органов управления и подразделений Общества в системе управления рисками и внутреннем контроле четко определены во внутренних документах/соответствующей политике Общества, одобренной советом директоров.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	
5.1.2	Исполнительные органы Общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.	1. Исполнительные органы Общества обеспечили распределение функций и полномочий в отношении управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными ими руководителями (начальниками подразделений и отделов).	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	
5.1.3	Система управления рисками и внутреннего контроля в Обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах Общества, целостность и прозрачность отчетности Общества, разумность и приемлемость принимаемых Обществом рисков.	1. В Обществе утверждена политика по противодействию коррупции. 2. В Обществе организован доступный способ информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики Общества.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	
5.1.4	Совет директоров Общества принимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в Обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует.	1. В течение отчетного периода, совет директоров или комитет по аудиту совета директоров провел оценку эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Общества. Сведения об основных результатах такой оценки включены в состав годового отчета общества.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	СД не проводил оценку СУР в связи с тем, что только осенью 2018 года были внесены изменения в ФЗ «Об акционерных обществах». В Обществе служба УР создана в апреле 2019 года. В 2018 и 2019 годах на заседаниях Совета директоров рассматривались отчеты службы внутреннего аудита о деятельности за 2017 и 2018 годы, Совет директоров утверждал планы работы Службы внутреннего аудита. Дальнейшие планы развития описаны в комментарии к п. 2.1.3

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
5.2	Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления Общество организует проведение внутреннего аудита.			
5.2.1	Для проведения внутреннего аудита в Обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита функционально подотчетна внутреннему аудиту подчиняется совету директоров.	1. Для проведения внутреннего аудита в Обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное совету директоров или комитету по аудиту, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	
5.2.2	Подразделение внутреннего аудита проводит оценку эффективности системы внутреннего контроля, оценку эффективности системы управления рисками, а также системы корпоративного управления. Общество применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита.	1. В течение отчетного периода в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками. 2. В Обществе используются общепринятые подходы к внутреннему контролю и управлению рисками.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	
6.1	Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.			
6.1.1	В Обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие Общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.	1. Советом директоров Общества утверждена информационная политика Общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса. 2. Совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопросы, связанные с соблюдением Обществом его информационной политики как минимум один раз за отчетный период.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	1.-соблюдается 2. – не соблюдается. К компетенции Совета директоров Общества отнесены вопросы определения информационной политики. В 2017 году соответствующая политика была утверждена. На ее основе Обществом разработаны внутренние документы, учитывающие особенности раскрытия Обществом информации на различных рынках (ценных бумаг, энергетики). Общество самостоятельно находит мероприятия, направленные на раскрытие необходимой информации в соответствии с указанными документами.

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				В случае, если Общество отметит утрату актуальности утвержденной Советом информационной политики, будут проведены мероприятия по ее актуализации и направлению обновленного документа для рассмотрения Советом директоров. Обществом проведена независимая оценка деятельности СД и одна из рекомендаций консультанта – создание комитета по корпоративному управлению к задачам которого можно было бы отнести и контроль за соблюдением информационной политики Общества. После избрания нового состава СД Общество в рабочем порядке соберет мнения избранных членов СД о необходимости подобного решения и при наличии положительного решения проведет необходимые мероприятия по разработке положения, его утверждению и избранию состава комитета.
6.1.2	Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса.	1. Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в Обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в Обществе, в том числе на сайте Общества в сети Интернет. 2. Общество раскрывает информацию о составе исполнительных органов и совета директоров, независимости членов совета и их членстве в комитетах совета директоров (в соответствии с определением Кодекса).	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
6.1.2		3. В случае наличия лица, контролирующего Общество, Общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в Обществе.		
6.2	Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об Обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами Общества и инвесторами.			
6.2.1	Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных.	1. В информационной политике Общества определены подходы и критерии определения информации, способной оказать существенное влияние на оценку общества и стоимость его ценных бумаг и процедуры, обеспечивающие своевременное раскрытие такой информации. 2. В случае если ценные бумаги Общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года. 3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций Общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также и на одном из наиболее распространенных иностранных языков.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	
6.2.2	Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством.	1. В течение отчетного периода Общество раскрывало годовую и полугодовую финансовую отчетность, составленную по стандартам МСФО. В годовой отчет Общества за отчетный период включена годовая финансовая отчетность, составленная по стандартам МСФО, вместе с аудиторским заключением. 2. Общество раскрывает полную информацию о структуре капитала Общества в соответствии Рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте Общества в сети Интернет.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	1.- соблюдается 2.Информация о структуре капитала Общества в Годовом отчете раскрывается частично: - в отношении наиболее крупных акционеров – владельцев голосующих акций более 10 %, - в отношении остальных акционеров обществом раскрываются общая доля их владения. Это связано с тем, что число акционеров Общества составляет более 300 тысяч.

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
6.2.3	Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности Общества за год.	1. Годовой отчет Общества содержит информацию о ключевых аспектах операционной деятельности Общества и его финансовых результатах 2. Годовой отчет общества содержит информацию об экологических и социальных аспектах деятельности Общества.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	
6.3	Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.			
6.3.1	Предоставление Обществом информации и документов по запросам акционеров осуществляется в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.	1. Информационная политика Общества определяет необременительный порядок предоставления акционерам доступа к информации, в том числе информации о подконтрольных обществу юридических лицах, по запросу акционеров.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	
6.3.2	При предоставлении Обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого Общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность.	1. В течение отчетного периода, Общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации, либо такие отказы были обоснованными. 2. В случаях, определенных информационной политикой Общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	
7.1	Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние Общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон.			

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
7.1.1	Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация Общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций Общества (поглощение), совершение Обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала Общества, осуществление листинга и делистинга акций Общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом Общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции совета директоров Общества.	1. Уставом Общества определен перечень сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями и критерии для их определения. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий отнесено к компетенции совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции общего собрания акционеров, совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации. 2. Уставом Общества к существенным корпоративным действиям отнесены, как минимум: реорганизация Общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций Общества (поглощение), совершение Обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала Общества, осуществление листинга и делистинга акций Общества.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	
7.1.2	Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, совет директоров опирается на позицию независимых директоров Общества.	1. В Обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	Данный вопрос не урегулирован внутренними документами общества. Внутренними документами Общества предусмотрена процедура предварительного рассмотрения вопросов по существенным корпоративным действиям Комитетами при Совете Директоров. По мнению Общества данный подход в большей степени отвечает интересам Общества, т.к. не зависит от желания и воли конкретного человека. Независимые директора не ограничиваются никоим образом в праве участия в любых заседаниях любых комитетов СД, выражения позиции и запроса информации. Также право выразить свою позицию в любой момент до или во время заседания не ограничено. Изменения существующего подхода, в условиях небольшого количества независимых членов СД Обществом не планируется в связи с оценкой о его нецелесообразности.

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
7.1.3	При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров Общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, - дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров Общества. При этом Общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе	1. Уставом Общества с учетом особенностей его деятельности установлены более низкие, чем предусмотренные законодательством минимальные критерии отнесения сделок Общества к существенным корпоративным действиям. 2. В течение отчетного периода, все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	
7.2	Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий.			
7.2.1	Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий.	1. В течение отчетного периода Общество своевременно и детально раскрывало информацию о существенных корпоративных действиях Общества, включая основания и сроки совершения таких действий.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
7.2.2	Правила и процедуры, связанные с осуществлением Обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах Общества.	1. Внутренние документы Общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью. 2. Внутренние документы Общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций Общества. 3. Внутренние документы Общества предусматривают расширенный перечень оснований по которым члены совета директоров Общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках Общества.	Соблюдается Частично соблюдается Не соблюдается	1 и 2 – соблюдаются 3 – нет. Внутренние документы общества не предусматривают расширенный перечень оснований, по которым члены совета директоров общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках Общества. По мнению Общества законодательство Российской Федерации вполне адекватно устанавливает все критерии заинтересованности. Обществом утверждена политика по предотвращению конфликтов интересов и расширение перечня оснований для признания заинтересованности не целесообразно. В обществе создана и действует независимая от менеджмента служба внутреннего аудита. Ревизионная комиссия, ежегодно избирается аудитор. Совет директоров регулярно заслушивает непосредственно доклады начальника СВА о проведенных проверках, а также доклады менеджмента об устранении недостатков, выявленных СВА и РК. Также в Обществе действует Положение о договорной работе, которое предусматривает многоступенчатое согласование договоров профильными службами (служба безопасности, закупочной деятельности, бухгалтерская и юридическая служба и блок технической политики). Такое согласование обеспечивает своевременное выявление наличия возможного конфликта интересов, заинтересованности или признаков крупности в планируемой сделке. Общество считает, что существующих инструментов контроля достаточно для обеспечения разумного уровня контроля за менеджментом и не планирует повышать его степень.

ПРИЛОЖЕНИЕ 2

КРАТКИЙ ОТЧЁТ О МЕТОДЕ, ПРОЦЕДУРЕ И ИТОГАХ ОЦЕНКИ

Отчёт о результатах независимой оценки качества работы Совета директоров
Публичного акционерного общества
«Территориальная генерирующая компания № 14»

ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ

Термины и определения, применяемые в Отчёте, носят значения, которые предусмотрены для них законодательством Российской Федерации или Кодексом, если иные значения не предусмотрены разделом «Термины и определения» Отчёта.

Общество или ПАО «ТГК-14» - Публичное акционерное общество «Территориальная генерирующая компания №14», ОГРН 1047550031242;

Консультант – Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.», ОГРН 1027739216757;

Отчёт – настоящий Отчёт о результатах независимой оценки качества работы Совета директоров ПАО «ТГК-14»;

Кодекс - Кодекс Корпоративного управления (Письмо Банка России от 10 апреля 2014 г. N 06-52/2463 "О Кодексе корпоративного управления");

Совет директоров – совет директоров ПАО «ТГК-14» в составе, избранном на общем собрании акционеров Общества (Протокол №20 от 08.06.2018 г.);

Директора – члены Совета директоров;

Договор - договор об оказании услуг по независимой оценке деятельности Совета директоров ПАО «ТГК-14» от 15 января 2019 года, заключенные между ПАО «ТГК-14» и Консультантом;

ПОДХОД К ПРОВЕДЕНИЮ ОЦЕНКИ**Период деятельности Совета директоров, который подлежит оценке**

С 08 июня 2018 года (дата избрания текущего состава Совета директоров ПАО «ТГК-14») по 20 марта 2019 года (с учётом плана работы Совета директоров за период с 20 марта 2019 года до даты проведения годового общего собрания акционеров (не позднее 30 июня 2019 года)).

Инструменты оценки

Для проведения оценки использовались следующие инструменты сбора и анализа информации, положенной в основу настоящего Отчёта:

- Анализ внутренних документов Общества, регламентирующих деятельность Общества и Совета директоров, и публично доступной информации о деятельности Общества и Совета директоров;
- Анкетирование Председателя Совета директоров, Директоров, Корпоративного секретаря;
- Анализ анкетных данных Директоров;
- Индивидуальные интервью с отдельными участниками процесса оценки
- Анализ сведений о решениях Совета директоров;

Сравнение отдельных аспектов деятельности Совета директоров с практикой корпоративного управления в компаниях сопоставимых с Обществом по направлению деятельности.

Выводы Консультанта

В письменном опросе приняло участие 11 Директоров, что составляет 100% от избранного состава Совета директоров. В основном, Директора оценили деятельность Совета директоров положительно – средний балл по всем разделам анкеты составляет 4,48 из 5,00.

К сильным сторонам работы Директора отнесли качество подготовки и проведения Совета директоров (4,61), планирование работы Совета директоров (4,64), взаимодействие Совета директоров с исполнительными органами (4,69).

Также выше среднего оцениваются документарное и информационное обеспечение Совета директоров (4,56).

В то же время, положительные оценки, но имеющие значения ниже среднего были продемонстрированы в рамках разделов, касающихся стратегии, миссии и целей Общества (4,45), роли и задач Совета директоров и Председателя Совета директоров (4,48), состава и структуры Совета директоров (4,12).

В общей сложности от Директоров получено 924 оценки, выражающие степень согласия Директоров с 84 утверждениями, предложенными Консультантом. В их числе получено 833 положительные оценки (90,15%).

Согласно Принципу 2.1. Кодекса Совет директоров осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества.

Результаты проведенного исследования демонстрируют, что Совет директоров уделяет достаточное внимание вышеуказанным вопросам (62 из 87 вопросов повесток дня заседаний Совета директоров).

По результатам данного исследования Консультант пришел к выводу, что все Директора обладают необходимыми знаниями и опытом, позволяющими принимать ответственные и взвешенные решения по большинству вопросов, относящихся к компетенции Совета директоров. Директора обладают знаниями и опытом работы в области стратегического планирования, операционной деятельности в сфере производства и поставки тепловой и электрической энергии, финансового анализа, государственного управления. По результатам интервьюирования в том числе была выявлена меньшая степень выраженности компетенций в таких областях как управление персоналом, информационные технологии, управление рисками, маркетинг, корпоративное управление.

Консультант не выявил конфликта интересов у Директоров и пришел к выводу, что все Директора имеют положительную деловую и личную репутацию и действуют в интересах Общества и его акционеров.

По мнению Директоров, состав и структура Совета директоров позволяют ему эффективно выполнять возложенные на него функции.

Директора высоко оценили способность независимых директоров к принятию независимых решений, свободных от влияния каких-либо сторон.

Состав Совета директоров включает двух независимых директоров, голоса которых могут обеспечивать объективность суждений Совета директоров, что, однако, говорит о неполном соответствии рекомендациям Кодекса. Наличие достаточного количества независимых директоров, является лучшей практикой корпоративного управления и имеет для Общества существенное значение.

С учётом изложенного, Консультант рекомендует Обществу осуществить действия, необходимые для увеличения количества независимых директоров.

Указанные действия позволят Обществу одновременно обеспечить выполнение Рекомендаций Кодекса, регулирующих (1) количество независимых директоров в составе Совета директоров, (2) наличие в комитетах Совета директоров определенного количества независимых директоров, (3) обеспечение работы системы сдержек и противовесов, достигаемое путём избрания старшего независимого директора и увеличения доли голосов независимых директоров.

В ходе проведения оценки качества подготовки и проведения заседаний Совета директоров Директора практически единогласно положительно высказывались о вопросах, связанных с подготовкой, проведением и обеспечением заседаний Совета директоров, зачастую отдельно отмечая эффективную работу Председателя Совета директоров и Корпоративного секретаря.

Директорами также не отмечены случаи недостаточной подготовки Директоров к заседаниям Совета директоров.

Принимая во внимание результаты интервью, в которых отражены недостаточность компетенций Директоров в сферах цифровых технологий, управления персоналом, корпоративном управлении акционерным обществом **Консультант обязан рекомендовать Обществу рассмотреть возможность проведения мероприятий, направленных на соблюдение лучших практик корпоративного управления по повышению квалификации Директоров, в том числе в вышеуказанных областях.**

По результатам анкетирования и интервьюирования, Консультант отмечает высокую степень ответственности членов Совета директоров при решении вопросов разработки и контроля за исполнением стратегии общества, в том числе корректировки стратегических целей, бизнес-планировании и контроля за исполнением бизнес-планов, оценке рисков и разработки ключевых показателей эффективности.

Вместе с тем, Директора и Корпоративный секретарь Общества высоко оценивают качество работы, связанной с планированием работы Совета директоров, что, как и результаты, полученные в рамках предыдущего раздела, позволяет говорить о высоком качестве работы Председателя Совета директоров, поддержании Обществом высоких стандартов корпоративного управления в части Принципа 2.5.2 Кодекса

Необходимо отметить сравнительно высокие оценки утверждений, полученные в результате анкетирования по разделу, касающемуся стратегии, миссии и цели Общества, и положительные высказывания Директоров по вопросам, касающимся стратегии, миссии и целей Общества, заданным в ходе интервьюирования.

В ходе анализа документов и вопросов, рассмотренных Советом директоров в отчётном периоде (с учётом плана работы Совета директоров в марте - июне 2019 года), Консультант приходит к выводу о достаточной степени внимания Совета директоров к вопросам стратегии и бизнес-планирования, и грамотном распределении полномочий между Советом директоров и менеджментом, существующем в Обществе и отмечает соответствие деятельности Совета директоров принципу 2.1 Кодекса и исполнение Рекомендаций 64 и 65 Кодекса.

Директорами в ходе оценки высоко оценивается работа Председателя Совета директоров по организации информационного и документального обеспечения Директоров, в объеме, необходимом для принятия решений. Директора отмечают полноту, наглядность, своевременность и содержательность предоставляемой информации, а также регулярность поступления информации о наиболее важных событиях в деятельности Общества, что свидетельствует об исполнении рекомендаций

146, 147, 149 Кодекса.

Анкетированием выявлено некоторое снижение выставляемых баллов при оценке Директорами вопросов, связанных с информированием Совета директоров о рисках, наличии карты рисков и времени, уделяемого Советом директоров оценке рисков Общества. В ходе интервью выявлено, что, низкие средние оценки по указанным вопросам вызваны потребностью чаще уделять внимание рассмотрению рисков Общества на заседаниях Совета директоров.

В ходе интервьюирования от Директоров было получено подтверждение, что вопросы управления рисками имеют основополагающее значение и рассматриваются Директорами в ходе бизнес-планирования и контроля за исполнением бизнес-планов, а также в ходе рассмотрения отчетов службы внутреннего аудита.

Консультантом отмечается целесообразность изменения подхода к организации системы управления рисками в части выделения из службы внутреннего аудита Общества, осуществляющей проверку соответствия операционной деятельности Общества, или создания вновь отдельной службы управления рисками в соответствии с принятой Комиссией спонсорских организаций Комиссии Трэдуей (COSO) интегрированной моделью управления рисками организаций, являющейся общепризнанной лучшей практикой в сфере управления рисками.

В ходе интервью Директора отдельно отметили важность работы созданных в Обществе комитетов Совета директоров. Консультант поддерживает мнение Директоров и считает их деятельность лучшей практикой корпоративного управления.

Учитывая изложенное, Консультант оценивает эффективность работы Совета директоров как достаточно высокую, но имеющую некоторые возможности улучшения. Как правило, возможность таких улучшений неразрывно связана с волей акционеров Общества или с необходимостью корректировки бизнес-процессов, не связанных напрямую с работой Совета директоров. Работа Совета директоров не в полной мере отвечает Рекомендациям Кодекса, однако, Общество и Директора понимают необходимость изменений и планируют меры для обеспечения соответствия деятельности Совета директоров лучшим практикам корпоративного управления в той мере, которая применима Обществом для достижения его стратегических целей.

Приложение 1

Отчет о деятельности Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «ТГК-14» в 2018-2019 корпоративном году»

В 2018-2019 году в состав Комитет по аудиту (далее - Комитет) Совета директоров ПАО «ТГК-14» (далее – Общество) входили:

№ и дата протокола	Состав Комитета по аудиту в 2018-2019 корпоративном году ФИО	ДОЛЖНОСТЬ
Протокол СД №230 от 02.07.2018г.	Гениатулин Р.Ф.	Председатель комитета; Независимый директор Совета директоров Общества; Региональная общественная организация "Забайкальское общество любителей истории" - председатель/главный редактор Исторического журнала «Хронограф», ПО "ГОРТОРГ" - Председатель Совета
	Лисавин А.В.	Член Совета директоров Общества, генеральный директор ООО «ЭНЕРГОПРОМСБЫТ»
	Люльчев К.М.	Член Совета директоров Общества, начальник Департамента корпоративных финансов ОАО «РЖД»
	Комаров Л.В.	Руководитель направления энергоэффективность промышленных предприятий АО «РТСофт», независимый директор Совета директоров Общества;
	Сергеев А.А.	Член Совета директоров Общества, инвестиционный директор Департамента прямых инвестиций АО «УК «ТФГ»

Комитетом за 2018-2019 корпоративный год проведено 8 заседаний, на которых рассмотрено 16 вопросов, входящих в компетенцию Комитета.

К наиболее важным вопросам, рассмотренным на заседаниях можно отнести:

1. Определение размера оплаты услуг аудитора Общества.
2. Рассмотрение отчетов Службы внутреннего аудита за периоды 2018 года.
3. Рассмотрение отчета об устранении нарушений и недостатков, выявленных ревизионной комиссией в ходе проверки финансово-хозяйственной деятельности ПАО «ТГК-14» за 2017 год.

4. Предварительное рассмотрение Политики в области внутреннего контроля и управления рисками Общества.

5. Рассмотрение аудиторского заключения по финансовой (бухгалтерской) отчетности ПАО «ТГК-14» за 2017 год, подготовленной по Российским стандартам бухгалтерского учета.

6. Рассмотрение плана деятельности службы внутреннего аудита на 2019 год.

7. Рассмотрение отчета по исполнению мероприятий выявленных в ходе проверок службой внутреннего аудита за 9 месяцев 2018 года

8. Согласование порядка определения кандидатуры аудитора Общества.

9. Оценка отчетности Общества и заключения аудитора Общества, подготовленных по Российским стандартам бухгалтерского учета и по Международным стандартам финансовой отчетности за 2018 год.

10. Рассмотрение предложений Общества по кандидатуре аудитора Общества на 2018 год.

Комитет оценивает свою работу, как хорошую.

Председатель Комитета

Р.Ф. Гениатулин

Приложение 2

Отчет о деятельности Комитета по бюджету и финансам Совета директоров ПАО «ТГК-14» в 2018-2019 корпоративном году

В 2018-2019 году в состав Комитета по бюджету и финансам (далее - Комитет) Совета директоров ПАО «ТГК-14» (далее – Общество) входили:

№ и дата протокола	Состав Комитета по бюджету и финансам в 2018-2019 корпоративном году ФИО	ДОЛЖНОСТЬ
Протокол СД №230 от 02.07.2018г.	Жуков Н.И.	Председатель комитета; член Совета директоров Общества;
	Пантелеев М.С.	член Совета директоров Общества
	Клепиков Ю.Г.	Первый заместитель генерального директора ООО «ЭНЕРГОПРОМСБЫТ»
	Медведь А.Т.	Советник генерального директора ООО «ЭНЕРГОПРОМСБЫТ»
	Бажеева Е.В.	Заместитель начальника отдела Департамента корпоративных финансов ОАО «РЖД»
	Максимова Е.В.	Главный специалист Департамента корпоративных финансов ОАО «РЖД»
	Аблязов А.Н.	Заместитель генерального директора по экономике и финансам ПАО «ТГК-14»

Комитетом за 2018-2019 корпоративный год проведено 18 заседаний на которых рассмотрено 52 вопроса, входящих в компетенцию Комитета.

К наиболее важным вопросам, рассмотренным на заседаниях можно отнести:

1. Периодическое рассмотрение отчетов Общества о выполнении Бизнес-плана и инвестиционной программы за 2018 год.
2. Рассмотрение кредитных соглашений, заключаемых Обществом.
3. Рассмотрение предложений Общества по корректировке Бизнес-плана и инвестиционной программы на 2018 год.
4. Рассмотрение предложений Общества по развитию новых направлений деятельности Общества (ДПМ –модернизация).
5. Рассмотрение предложений Общества по управлению убыточными объектами и видами деятельности.
6. Рассмотрение проекта Бизнес-плана Общества на 2019 год.
7. Рассмотрение проекта Инвестиционной программы Общества на 2019 год.
8. Рассмотрение бизнес-планов на 2019 год для дочерних обществ - АО "Спецавтохозяйство" и ООО «ЕИРЦ».
9. Рассмотрение условий концессионного соглашения в отношении муниципального имущества тепловых сетей и ПНС в п. Каменск Кабанского района Республики Бурятия и муниципального имущества котельных и тепловых сетей к ним в г. Чита.
10. Рассмотрение отчетов об исполнении бизнес-планов за 2018 год АО "Спецавтохозяйство" и ООО «ЕИРЦ».

11. Рассмотрение отчета Общества о реализации Стратегии Общества за 2018 год.
 12. О рекомендациях по распределению прибыли и убытков Общества по результатам 2018 финансового года и выплате дивидендов.
- Комитет оценивает свою работу, как хорошую.

Председатель Комитета



Н.И. Жуков

Приложение 3

Отчет о деятельности Комитета по кадрам и вознаграждениям ПАО «ТГК-14»
в 2018-2019 корпоративном году

В 2018-2019 году в состав Комитета по кадрам и вознаграждениям (далее - Комитет) Совета директоров ПАО «ТГК-14» (далее – Общество) входили:

№ и дата протокола	Состав Комитета по кадрам и вознаграждениям в 2018-2019 корпоративном году	
	ФИО	ДОЛЖНОСТЬ
Протокол СД №230 от 02.07.2018г.	Бадырханов А.М.	Председатель комитета; член Совета директоров Общества;
	Чернакова И.В.	Руководитель аппарата ООО «ЭНЕРГОПРОМСБЫТ»
	Краснобаева Е.Д.	Главный специалист Департамента управления дочерними и зависимыми обществами ОАО «РЖД»
	Какаулин А.В.	Заместитель генерального директора Общества по корпоративно-правовому регулированию

Комитетом за 2018-2019 корпоративный год проведено 8 заседаний, на которых рассмотрено 28 вопросов, входящих в компетенцию Комитета.

К наиболее важным вопросам, рассмотренным на заседаниях можно отнести:

1. Вопросы, связанные с переизбранием Генерального директора Общества.
2. Рассмотрение Положений о премировании и ключевых показателях эффективности генерального директора и заместителей генерального директора публичного акционерного общества «Территориальная генерирующая компания №14», включая методики расчета и оценки выполнения показателей, в новой редакции.
3. Рассмотрение скорректированных ключевых показателей эффективности на оценочный (отчетный) 2018 год для генерального директора и заместителей генерального директора Общества.
4. Согласование кандидатуры на должность главного бухгалтера Общества.
5. О целесообразности проведения независимой оценки деятельности Совета директоров Общества в 2018-2019 корпоративном году.
6. Рассмотрение общей структуры исполнительного аппарата Общества
7. Внесение изменений в Коллективные договоры подразделений ПАО «ТГК-14», находящихся на территориях Республики Бурятия и Забайкальского края на 2018-2019 гг.
8. Рассмотрение кандидатуры стороннего консультанта по проведению независимой оценки деятельности Совета директоров Общества в 2018-2019 корпоративном году.
9. Утверждение ключевых показателей эффективности и их значений (в том числе целевых) на 2019 год для Генерального директора и заместителей генерального директора Общества по направлениям.
10. Определение позиции представителей Общества по вопросу повестки годового Общего собрания участников ООО «ЕИРЦ»: «О выдвижении и избрании членов Совета директоров ООО «ЕИРЦ».

Комитет оценивает свою работу, как хорошую.

Председатель Комитета

А.М. Бадырханов

Приложение 4

Отчет о деятельности Комитета по надежности ПАО «ТГК-14»
в 2018-2019 корпоративном году

В 2018-2019 году в состав Комитета по надежности (далее - Комитет) Совета директоров ПАО «ТГК-14» (далее – Общество) входили:

№ и дата протокола	Состав Комитета по надежности в 2018-2019 корпоративном году ФИО	ДОЛЖНОСТЬ
Протокол СД №230 от 02.07.2018г.	Пантелеев М.С.	Председатель комитета; член Совета директоров Общества;
	Медведь А.Т.	Советник генерального директора ООО «ЭНЕРГОСПРОМСБЫТ»
	Дорфман Ю.В.	Первый заместитель генерального директора по технической политике – технический директор ПАО «ТГК-14»

Комитетом за 2018-2019 корпоративный год проведено 6 заседаний на которых рассмотрено 10 вопросов, входящих в компетенцию Комитета.

К наиболее важным вопросам, рассмотренным на заседаниях можно отнести:

1. Рассмотрение отчетов об исполнении инвестиционной программы за 6, 9 и 12 месяцев 2018 года.
2. Рассмотрение корректировок инвестиционной программы в 2018 году.
3. Рассмотрение предложений Общества по развитию новых направлений деятельности Общества (ДПМ – модернизация).
4. Рассмотрение проекта инвестиционной программы на 2019 год.

Комитет оценивает свою работу, как хорошую.

Председатель Комитета

М.С. Пантелеев

Заключение
ревизионной комиссии по результатам проверки
финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Территориальная
генерирующая компания № 14» за 2018 год

« 26 » апреля 2018 года

г. Чита

I. Вводная часть.

В соответствии с п. 3 ст. 85 Федерального закона «Об акционерных обществах», планом работы ревизионной комиссии, утверждённым решением ревизионной комиссии Общества (протокол от 21.01.2019 № 2) ревизионной комиссией в составе председателя Акулова В.В., членов комиссии: Щеголевой Л.В., Бурдинского А.В., Игнатенко О.А., Серegiной Э.И. проведена проверка финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Территориальная генерирующая компания № 14» за 2018 год.

Проверка проведена в период с 25 марта по 23 апреля 2019 года.

Краткие сведения об ПАО «Территориальная генерирующая компания № 14»:

Место нахождения ПАО «Территориальная генерирующая компания № 14»: 672000: г. Чита, ул. Профсоюзная, дом № 23;

Сведения о регистрации:

- Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц от 07.12.2004 № 1047550031242;

- ОГРН ПАО «Территориальная генерирующая компания № 14» 1047550031242, уведомление о постановке на учет ПАО «Территориальная генерирующая компания № 14» в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 2 по г.Чите от 07.12.2004;

- ИНН ПАО «Территориальная генерирующая компания № 14» - 7534018889;

- КПП ПАО «Территориальная генерирующая компания № 14» – 753401001.

Информация об обособленных структурных подразделениях и филиалах Общества:

Улан-Удэнский энергетический комплекс, 670045 г. Улан-Удэ, ул. Тракторная, д.11, 28.09.2006;

Читинский Теплоэнергосбыт, 672001, г. Чита, ул. Лазо, д.1, 28.09.2006;

Теплоэнергосбыт Бурятии, 672045, г. Улан-Удэ, ул. Тракторная, д.26, 28.09.2006;

Читинская Генерация, 672022, г. Чита, проспект Энергостроителей, д.1, 28.09.2006;

Генерация Бурятии, 670045, г. Улан-Удэ, ул. Шаляпина, д.41, 28.09.2006;
Читинский энергетический комплекс, 672001, г. Чита, ул. Лазо, д.1, 28.09.2006;

Московское представительство ПАО «ТГК № 14», 125047, г. Москва ул. 4 Лесной переулок, д.4, каб. 443, 16.01.2006.

Должностные лица, ответственные за ведение финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Территориальная генерирующая компания № 14»:

- генеральный директор ПАО «Территориальная генерирующая компания № 14» Лизунов А.А. с 26.09.2017 по настоящее время;

- главный бухгалтер ПАО «Территориальная генерирующая компания № 14» Шобанова В.И. с 06.05.2016 по 15.03.2018;

- исполняющая обязанности главного бухгалтера Ходакова Н.Е. с 16.03.2018 по 05.08.2018;

- главный бухгалтер ПАО «Территориальная генерирующая компания № 14» Шобанова В.И. с 06.08.2018 по настоящее время.

Метод проверки: проверка данных бухгалтерского учёта, финансово-хозяйственной документации, бухгалтерской и налоговой отчётности Общества проводилась выборочным методом.

II. Аналитическая часть.

Анализ финансово-экономических показателей деятельности Общества.

Анализ финансово-экономических показателей Общества проведён в соответствии с методикой расчета контрольных показателей эффективности деятельности дочерних обществ ОАО «РЖД», утверждённой распоряжением ОАО «РЖД» от 29.08.2008 № 1830р.

Актив баланса:

Наименование статей баланса	Величина показателя на 31 декабря 2018		Величина показателя на 31 декабря 2017		Изменение показателя	
	сумма, тыс. руб.	доля в валюте баланса	сумма, тыс. руб.	доля в валюте баланса	Абсолютное, тыс. руб.	Относительное, %
Нематериальные активы	3 651	0,03%	5 584	0,04%	-1 933	-34,6%
Основные средства	8 922 223	69,37%	8 830 727	67,43%	91 496	1%
Финансовые вложения	29 096	0,23%	41 601	0,31%	-12 505	-30,1%
Отложенные налоговые активы	188 424	1,46%	142 808	1,09%	45 616	31,9%
Прочие внеоборотные активы	323 683	2,51%	404 933	3,1%	-81 250	-20,1%
Итого по разделу I	9 467 077	73,6%	9 425 653	71,97%	41 424	0,5%
Запасы	852 851	6,63%	770 112	5,88%	82 739	10,7%
Налог на добавленную	28 943	0,22%	28 824	0,22%	119	0,4%

стоимость по приобретенным ценностям						
Дебиторская задолженность	2 124 602	16,52%	1 960 200	14,97%	164 402	8,4%
в том числе: дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	4 312	0,03%	320 021	2,44%	-315 709	-98,6%
Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	2 120 290	16,49%	1 640 179	12,52%	480 111	29,3%
Денежные средства и денежные эквиваленты	329 796	2,56%	853 266	6,52%	-523 470	-61,4%
Прочие оборотные активы	59 011	0,46%	58 344	0,44%	667	1,1%
Итого по разделу 2	3 395 203	26,39%	3 670 746	28,03%	-275 543	-7,5%
Баланс	12 862 280	100%	13 096 399	100%	-234 119	-1,8%

Существенное изменение в активе баланса за отчётный период произошло в составе:

- нематериальных активов (снижение на 34,6 % по сравнению с началом отчётного периода или на 1 933 тыс. рублей);
- финансовых вложений (снижены на 30,1 % по сравнению с началом отчётного периода или на 12 505 тыс. рублей);
- денежных средств и денежных эквивалентов (снижены на 61,4 % по сравнению с началом отчётного периода или на 523 470 тыс. рублей);
- прочих внеоборотных активов (снижены на 20,1 % по сравнению с началом отчётного периода или на 81 250 тыс. рублей);
- отложенных налоговых активов (увеличены на 31,9 % по сравнению с началом отчётного периода или на 45 616 тыс. рублей);
- дебиторской задолженности (увеличение на 8,4 % по сравнению с началом отчётного периода на 164 402 тыс. рублей);
- запасов (увеличены на 10,7 % по сравнению с началом отчётного периода или на 82 739 тыс. рублей).

По состоянию на 31.12.2018 основные средства составляют 69,4 % от валюты баланса.

Пассив баланса:

Наименование статей баланса	Величина показателя на 31 декабря 2018		Величина показателя на 31 декабря 2017		Изменение показателя	
	сумма, тыс. руб.	доля в валюте баланса	сумма, тыс. руб.	доля в валюте баланса	Абсолютное, тыс. руб.	Относительное, %
1	2	3	4	5	6	7
Уставный капитал	1 357 946	10,56%	1 357 946	10,37%	0	0%
Переоценка внеоборотных активов	1 208 662	9,4%	1 210 100	9,24%	-1 438	-0,12%
Добавочный капитал (без переоценки)	3 731 271	29%	3 731 271	28,49%	0	0%

Резервный капитал	36 723	0,29%	22 257	0,17%	14 466	65%
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	317 678	2,47%	244 064	1,86%	73 614	30,16%
Итого по разделу 3	6 652 280	51,72%	6 565 638	50,13%	86 642	1,32%
Заемные средства долгосрочные	1 158 955	9,01%	119 732	0,91%	1 039 223	867,96 %
Отложенные налоговые обязательства	594 356	4,62%	469 989	3,59%	124 367	26,46%
Оценочные обязательства	329 617	2,56%	334 257	2,55%	-4 640	-1,39%
Прочие обязательства	0	0%	0	0%	0	
Итого по разделу 4	2 082 928	16,19%	923 978	7,05%	1 158 950	125,43%
Заемные средства краткосрочные	1 498 799	11,66%	3 571 000	27,27%	-2 072 201	-58,03%
Кредиторская задолженность	1 994 356	15,5%	1 761 930	13,45%	232 426	13,19%
Доходы будущих периодов	1 705	0,01%	1 341	0,01%	364	27,14%
Оценочные обязательства	613 109	4,77%	233 795	1,79%	379 314	162,24%
Прочие обязательства	19 103	0,15%	38 717	0,29%	-19 614	-50,66%
Итого по разделу 5	4 127 072	32,09%	5 606 783	42,81%	-1 479 711	-26,39%
Баланс	12 862 280	100%	13 096 399	100%	-234 119	-1,79%

Существенное изменение в пассиве баланса за отчетный период произошло по следующим показателям:

- краткосрочные заёмные средства – снижение в балансе составило на 58,03 % или на 2 072 201 тыс. рублей;

- прочие обязательства – снижение составило 50,66 % или на 19 614 тыс. рублей;

- долгосрочные заёмные средства – увеличение в 8,7 раза или на 1 039 223 тыс. рублей;

- отложенные налоговые обязательства – увеличение на 26,46 % или на 124 367 тыс. рублей;

- оценочные обязательства – увеличение в балансе составило на 162,24 % или на 379 314 тыс. рублей.

Чистая прибыль Общества за отчётный период составила 86 642 тыс. рублей, со снижением к 2017 году на 202 682 тыс. рублей или в 3,3 раза. Уменьшение прибыли сопровождалось увеличением выручки в отчётном периоде на 438 786 тыс. рублей, при этом себестоимость продаж выросла на 678 759 тыс. рублей. Рост выручки составил + 3,4 %, себестоимость продаж выросла на 5,7 %.

Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2018 составили 6 653 985 тыс. рублей, с ростом на 1,3 % или на 87 006 тыс. рублей, по сравнению с началом отчётного периода. Чистые активы Общества больше величины уставного капитала на 5 296 039 тыс. рублей.

Прибыль до уплаты налога на прибыль, процентов и амортизации (EBITDA) за отчётный период составила 1 291 067 тыс. рублей, что меньше по сравнению с 2017 годом на 203 065 тыс. рублей.

Расходы Общества за 2018 год составили 12 579 516 тыс. рублей, что выше аналогичного периода 2017 года на 5,7 % или на 678 759 тыс. рублей.

ROIC – рентабельность инвестированного капитала на 31.12.2018 составила – 2,02 %. Рентабельность инвестированного капитала является основным относительным показателем эффективности операционной деятельности Общества и показателем создания стоимости.

ROE – рентабельность собственного капитала на 31.12.2018 составила 1,3 %. Рентабельность собственного капитала рассчитывается, как отношение чистой прибыли после уплаты налогов к среднему значению собственного капитала и характеризует использование собственных источников финансирования ДЗО.

ROA – рентабельность активов на 31.12.2018 составила 0,67 %. Показатель отражает общую доходность, отнесенную к активам Общества, а также характеризует способность руководства Общества эффективно использовать его активы для получения прибыли (рассчитывается как отношение чистой прибыли к средним активам).

Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) за 2018 год составила 13 001 385 тыс. рублей, рост выручки по сравнению с аналогичным периодом 2017 года составил 3,5 % или 438 786 тыс. рублей.

Минимальная рентабельность продаж (отражает доход компании на каждый заработанный рубль) по состоянию на 31.12.2018 составила 3,24 %.

Соотношение собственных и заемных средств на 31.12.2018 составило 250,3 %, что выше показателя 2017 года на 40,5 %.

Финансовый результат (убыток) от прочих доходов и расходов на конец отчетного периода составил (- 159 356) тыс. рублей.

В соответствии с методикой оценки финансового состояния дочерних и зависимых обществ ОАО «РЖД», утверждённой распоряжением ОАО «РЖД» от 01.04.2015 № 847р проведён анализ оценки финансового состояния Общества. Для расчета показателей использовались данные бухгалтерской отчетности на 31 декабря 2017 года и 31 декабря 2018 года.

Коэффициент абсолютной ликвидности (К 1) по состоянию на 31.12.2018 составил 0,08. Исходя из этого, следует, что 8 % краткосрочных долговых обязательств Общества могут быть немедленно покрыты за счёт имеющихся денежных средств и краткосрочных финансовых вложений, то есть, практически абсолютно ликвидных активов. В данном случае за счёт денежных средств, составляющих 100 % абсолютно ликвидных активов Общества.

За год коэффициент снижен на 0,072.

Коэффициент срочной ликвидности (К 2) по состоянию на 31.12.2018

составил 0,594. Коэффициент показывает, что 59,4 % краткосрочных обязательств могут быть покрыты за счёт наиболее ликвидной части оборотных средств – денежных средств, краткосрочной дебиторской задолженности и краткосрочных финансовых вложений. В данном случае, за счёт краткосрочной дебиторской задолженности и денежных средств, составляющих наиболее ликвидную часть оборотных средств.

За год коэффициент увеличен на 0,149.

Коэффициент текущей ликвидности (К 3) на 31.12.2018 составил 0,822. Коэффициент показывает, что 82,2 % краткосрочной задолженности может быть покрыто организацией за счет имеющихся денежных средств, краткосрочных финансовых вложений, краткосрочной дебиторской задолженности и реализации имеющихся запасов.

За год коэффициент увеличен на 0,224.

Коэффициент финансовой независимости (К 4) составил 0,517. Таким образом, активы Общества на 51,7 % профинансированы собственным капиталом. За год коэффициент увеличен на 0,016.

Коэффициент характеризует зависимость Общества от внешних займов. Чем выше значение коэффициента, тем меньше займов у Общества, тем ниже риск неплатежеспособности и возникновения денежного дефицита у Общества.

Рентабельность продаж (К 5) на 31.12.2018 составила 3,2 %. Снижение рентабельности по сравнению с аналогичным периодом 2017 года составило на 2,1 %.

Рентабельность собственного капитала (К 6) показывает эффективность использования капитала, инвестированного учредителями (участниками) Общества, определяется как отношение чистой прибыли к средней величине собственного капитала за 12 месяцев. На 31.12.2018 она составляет 1,3 %, снижение за год на 3,2 %.

Рентабельность активов (К 7) на 31.12.2018 составляет 3,3 % (прибыль от продаж до налогообложения/средняя величина суммарных активов за 12 месяцев).

Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности (К 8) по состоянию на 31.12.2018 составляет 1,07, за год это соотношение снижено на 0,04.

Соотношение оборачиваемости дебиторской и кредиторской задолженности (К 9) по состоянию на 31.12.2018 составляет 0,91, снижение на 0,2 по отношению к предыдущему периоду.

Соотношение роста прибыли до вычета расходов по процентам, уплаты налогов и амортизации (EBITDA) к росту выручки (К 10) по состоянию на 31.12.2018 составляет 0,83, что показывает финансовый результат организации, исключая влияние структуры капитала (процентов, уплаченных по кредитам), налогов и начисленной амортизации. За анализируемый период соотношение снижено на 0,09.

Расчёт общей суммы баллов:

Коэффициент		Группа	Баллы	Вес	Значение
Коэффициент абсолютной ликвидности	K1	II	3,0	0,25	0,75
Коэффициент срочной ликвидности	K2	III	2,0	0,50	1,00
Коэффициент текущей ликвидности	K3	IV	1,0	0,50	0,50
Коэффициент финансовой независимости	K4	III	2,0	0,75	1,50
Рентабельность продаж, %	K5	III	2,0	0,25	0,50
Рентабельность собственного капитала, %	K6	III	2,0	0,50	1,00
Рентабельность активов, %	K7	III	2,0	0,50	1,00
Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности	K8	II	3,0	0,25	0,75
Соотношение оборачиваемости дебиторской и кредиторской задолженности	K9	III	2,0	0,25	0,50
Соотношение роста прибыли до вычета расходов (EBITDA) к росту выручки	K10	III	2,0	0,25	0,50
Итого сумма весов				4,00	8,00

Расчёт рейтинга финансового состояния Общества:

Группа финансовой устойчивости общества	Рейтинг	Критерий присвоения рейтинга	Рейтинг Общества по 1-му условию
Общество с устойчивым финансовым состоянием	A1	$15 < R \leq 16$	
	A2	$14 < R \leq 15$	
	A3	$13 < R \leq 14$	
Общество с удовлетворительным финансовым состоянием	B1	$12 < R \leq 13$	
	B2	$11 < R \leq 12$	
	B3	$10 < R \leq 11$	
Общество с неудовлетворительным финансовым состоянием	C1	$9 < R \leq 10$	
	C2	$8 < R \leq 9$	
	C3	$7 < R \leq 8$	8,0
Общество с критическим финансовым состоянием	D	$R \leq 7$	

Таким образом, Обществу присвоен рейтинг C3, что свидетельствует о его не удовлетворительном финансовом состоянии.

III. Итоговая часть.

Настоящей проверкой установлены отдельные отступления от норм действующего законодательства РФ и внутренних документов по ведению Обществом финансово-хозяйственной деятельности в части проведения конкурентных процедур закупок, приёмки работ у подрядных организаций, формирования сметной стоимости, затрат по заработной плате и др.

На основании проведённой проверки Ревизионная комиссия подтверждает достоверность данных, содержащихся в годовой отчётности Общества за 2018 год.

Председатель ревизионной комиссии

26.04.2019
(дата)

В.В. Акулов


(Подпись)

Члены ревизионной комиссии

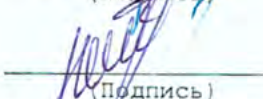
26.04.2019
(дата)

Л.В. Щеголева


(Подпись)

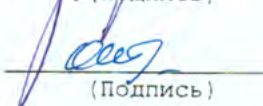
26.04.2019
(дата)

А.В. Бурдинский


(Подпись)

26.04.2019
(дата)

О.А.Игнатенко


(Подпись)

(дата)

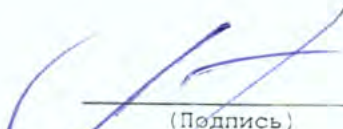
Э.И.Серегина

(Подпись)

Должностные лица Общества

26.04.2019
(дата)

А.А. Лизунов


(Подпись)

26.04.2018
(дата)

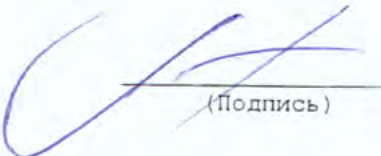
В.И. Шобанова


(Подпись)

Один экземпляр заключения получен

26.04.2019
(дата)

А.А. Лизунов


(Подпись)

ПРИЛОЖЕНИЕ 4

**Публичное акционерное общество
«Территориальная генерирующая компания № 14»**

**Бухгалтерская отчетность и
Аудиторское заключение
независимого аудитора**

31 декабря 2018 г.



Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам и Совету директоров публичного акционерного общества
«Территориальная генерирующая компания №14»:

Наше мнение

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение публичного акционерного общества «Территориальная генерирующая компания №14» (далее – «Общество») по состоянию на 31 декабря 2018 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Предмет аудита

Мы провели аудит бухгалтерской отчетности Общества, которая включает:

- бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2018 года;
- отчет о финансовых результатах за год, закончившийся на указанную дату;
- отчет об изменениях капитала за год, закончившийся на указанную дату;
- отчет о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности» нашего заключения.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Независимость

Мы независимы по отношению к Обществу в соответствии с Кодексом этики профессиональных бухгалтеров Совета по международным стандартам этики для бухгалтеров (Кодекс СМСЭБ) и этическими требованиями Кодекса профессиональной этики аудиторов и Правил независимости аудиторов и аудиторских организаций, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ.

Наша методология аудита

Краткий обзор

Существенность	• Существенность на уровне бухгалтерской отчетности Общества в целом: 125 миллионов российских рублей (млн. руб.), что составляет 1% от себестоимости продаж.
Ключевые вопросы аудита	• Учет возмещения межтарифной разницы • Оценка обесценения дебиторской задолженности

При планировании аудита мы определили существенность и провели оценку рисков существенного искажения бухгалтерской отчетности. В частности, мы проанализировали, в каких областях руководство выносило субъективные суждения, например, в отношении значимых бухгалтерских оценок, что включало применение допущений и рассмотрение будущих событий, с которыми в силу их характера связана неопределенность. Как и во всех наших аудитах, мы также рассмотрели риск обхода системы внутреннего контроля руководством, включая, помимо прочего, оценку наличия признаков необъективности руководства, которая создает риск существенного искажения вследствие недобросовестных действий.

Объем аудита определен нами таким образом, чтобы мы могли выполнить работы в достаточном объеме для выражения нашего мнения о бухгалтерской отчетности в целом с учетом структуры Общества, используемых Обществом учетных процессов и средств контроля, а также с учетом специфики отрасли, в которой Общество осуществляет свою деятельность.

Существенность

На определение объема нашего аудита оказало влияние применение нами существенности. Аудит предназначен для получения разумной уверенности в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений. Искажения могут возникать в результате недобросовестных действий или ошибок. Они считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской отчетности.

Основываясь на своем профессиональном суждении, мы установили определенные количественные пороговые значения для существенности, в том числе для существенности на уровне бухгалтерской отчетности Общества в целом, как указано в таблице ниже. С помощью этих значений и с учетом качественных факторов, мы определили объем нашего аудита, а также характер, сроки проведения и объем наших аудиторских процедур и оценили влияние искажений (взятых по отдельности и в совокупности), при наличии таковых, на бухгалтерскую отчетность в целом.

Существенность на уровне бухгалтерской отчетности в целом	125 млн. рублей
Как мы ее определили	1% от себестоимости продаж Общества.
Обоснование применения базового показателя для определения уровня существенности	Мы приняли решение использовать в качестве базового показателя для определения уровня существенности себестоимость продаж, потому что мы считаем, что именно этот базовый показатель наиболее критичен для формирования результатов деятельности Общества. Мы установили существенность на уровне 1%, что попадает в диапазон приемлемых количественных пороговых значений существенности.



Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита бухгалтерской отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам.

Ключевой вопрос аудита

Какие аудиторские процедуры были выполнены в отношении ключевого вопроса аудита

Учет возмещения межтарифной разницы

См. Примечание III.5 прилагаемой бухгалтерской отчетности.

На 31 декабря 2018 года в бухгалтерском балансе в составе строки «Дебиторская задолженность» и в отчете о финансовых результатах в составе строки «Прочие доходы» отчетного периода отражены задолженность и признанный доход в сумме 323 млн. рублей, образовавшиеся в результате судебного решения по спору Общества с Министерством финансов Забайкальского края о взыскании в пользу Общества убытков по межтарифной разнице за 2015-2016 гг.

Кроме того, на 31 декабря 2018 года в составе строки «Дебиторская задолженность» отражена задолженность в сумме 296 млн. рублей, образовавшаяся в результате аналогичного судебного решения по спору Общества с Министерством финансов Забайкальского края о взыскании убытков по межтарифной разнице за 2013-2014 гг.

Так как оценка возмещаемости данной дебиторской задолженности требует профессионального суждения, а также учитывая размер сумм и специфичность указанных операций, мы считаем, что эта область представляет собой ключевой вопрос аудита.

Мы изучили материалы данных судебных дел и проанализировали соответствующую судебную практику последних лет, доказывающую, что в подобных спорах Арбитражные суды принимают сторону ресурсоснабжающих организаций.

Мы изучили постановление пленума Высшего Арбитражного суда Российской Федерации № 87 от 6 декабря 2013 года, в котором дается разъяснение судам ситуации по межтарифной разнице.

Мы обсудили с руководством Общества способ признания дохода от возмещения причиненных Обществу убытков и возмещаемость задолженности по данным судебным спорам.

По итогам 2018 года руководство Общества приняло решение создать резерв по дебиторской задолженности в сумме 36 млн. рублей, образовавшейся в результате судебного спора с Министерством финансов Забайкальского края о взыскании убытков по межтарифной разнице за 2013 год, и 8 млн. рублей, образовавшейся в результате судебного спора с Министерством финансов Забайкальского края о взыскании убытков по межтарифной разнице за 2014 год, в связи с наличием сомнений в её возмещаемости.

Мы изучили соответствующую документацию подтверждающую обоснованность начисления данного резерва и достаточность его суммы и не обнаружили каких-либо фактов, свидетельствующих о необходимости существенных корректировок в бухгалтерской отчетности.

Мы считаем, что соответствующее раскрытие в Примечании III.5 является надлежащим и достаточным.



Ключевой вопрос аудита

Оценка резерва по сомнительной дебиторской задолженности

См. Примечание III.5 прилагаемой бухгалтерской отчетности

На 31 декабря 2018 года в бухгалтерском балансе в составе строки «Дебиторская задолженность» отражена задолженность покупателей и заказчиков Общества в сумме 1 012 млн. рублей (1 757 млн. рублей без учета резерва по сомнительным долгам в сумме 745 млн. рублей).

Таким образом, в структуре дебиторской задолженности покупателей и заказчиков Общества задолженность, оцениваемая руководством Общества как сомнительная, составляет значительную часть (по состоянию на 31 декабря 2018 года начислен резерв по сомнительным долгам в размере 42 % от общей суммы дебиторской задолженности покупателей и заказчиков).

Руководство Общества создает резерв в отношении сомнительной для взыскания задолженности исходя из оценки ухудшения состояния платежеспособности конкретных покупателей, их индивидуальной специфики, динамики платежей.

Степень точности оценки руководства будет подтверждена или опровергнута развитием будущих событий, которые по своей сути являются неопределенными.

Мы уделили особое внимание оценке резерва по сомнительным долгам в связи с тем, что процесс оценки является сложным, предполагает применение значительных суждений руководством и сумма признанного обесценения является значительной.

Какие аудиторские процедуры были выполнены в отношении ключевого вопроса аудита

Наши аудиторские процедуры в отношении проведенной руководством оценки резерва по сомнительным долгам покупателей и заказчиков включали следующее:

- выборочное тестирование просроченной, но не зарезервированной дебиторской задолженности покупателей и заказчиков для оценки выводов, сделанных руководством в отношении обесценения с учетом перспектив и сроков погашения данной задолженности;
- выборочное тестирование документов, на основании которых руководство произвело оценку анализа вероятности погашения задолженности;
- выборочное тестирование документов, подтверждающих дату возникновения задолженности в целях определения корректности подхода к её классификации;
- получение и анализ письменных заявлений руководства в отношении проведенной оценки обесценения дебиторской задолженности.

Кроме того, мы оценили достаточность раскрытой информации в пояснениях к бухгалтерскому балансу 5.1, 5.2.

Приемлемость текущих оценок руководства Общества в отношении резервирования дебиторской задолженности при подготовке бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2018 года, не является гарантией того, что с наступлением будущих событий, которые по своей сути являются неопределенными, данные оценки не претерпят значительных изменений.

По результатам проведенных процедур мы не обнаружили каких-либо фактов, свидетельствующих о необходимости существенных корректировок в прилагаемой бухгалтерской отчетности.

Мы считаем, что соответствующее раскрытие в Примечании III.5 является надлежащим и достаточным.



Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация содержит Годовой отчет Общества за 2018 год, Ежеквартальный отчет эмитента за 1 квартал 2019 года (но не включает бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение по данной отчетности), которые, как ожидается, будут нам предоставлены после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не будем предоставлять вывод, выражающий уверенность в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам представлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Если при ознакомлении с Годовым отчетом Общества и Ежеквартальным отчетом эмитента за 1 квартал 2019 года мы придем к выводу о том, что в них содержится существенное искажение, мы должны довести это до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Общество, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор над процессом подготовки бухгалтерской отчетности Общества.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской отчетности.



В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Общества;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление, заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на нашу независимость, и в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление, мы определяем вопросы, которые были наиболее значимыми для аудита бухгалтерской отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.



Руководитель задания, по результатам которого выпущено настоящее аудиторское заключение независимого аудитора, – Юрий Юрьевич Муравлев.

Ю. Ю. Муравлев

14 февраля 2019 г.

Москва, Российская Федерация

Ю.Ю. Муравлев, руководитель задания (квалификационный аттестат № 01-000055),
Акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»

Аудлируемое лицо:
Публичное акционерное общество «Территориальная генерирующая компания №14»

Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 7 декабря 2004 г., и присвоен государственный регистрационный номер 1047550031242

672090, г. Чита, ул. Профсоюзная, д.23

Независимый аудитор:
Акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»

Зарегистрировано Государственным учреждением Московская регистрационная палата 28 февраля 1992 г. за № 008.890
Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 22 августа 2002 г., и присвоен государственный регистрационный номер 1027700148431

Член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация)

Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций - 11603050547

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

Организация Публичное акционерное общество "Территориальная генерирующая компания №14"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций
Организационно-правовая форма/форма собственности Публичное акционерное общество/Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) г. Чита, ул. Профсоюзная 23

Форма по ОКУД	0710001
Дата (число, месяц, год)	31/12/2018
по ОКПО	74421763
ИНН	7534018889
по ОКВЭД	35.11.1
по ОКОПФ/ОКФС	1 22 47/16
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4	5	6
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	3 651	5 584	2 970
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.1	Основные средства	1150	8 922 223	8 830 727	8 656 010
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.3	Финансовые вложения	1170	29 096	41 601	60 047
3.10	Отложенные налоговые активы	1180	188 424	142 808	178 381
3.2	Прочие внеоборотные активы	1190	323 683	404 933	248 954
	Итого по разделу I	1100	9 467 077	9 425 653	9 146 362
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.4	Запасы	1210	852 851	770 112	685 871
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	28 943	28 824	32 008
3.5	Дебиторская задолженность	1230	2 124 602	1 960 200	2 587 392
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
3.6	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	329 796	853 266	198 784
	Прочие оборотные активы	1260	59 011	58 344	49 156
	Итого по разделу II	1200	3 395 203	3 670 746	3 553 211
	БАЛАНС	1600	12 862 280	13 096 399	12 699 573

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4	5	6
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.7	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 357 946	1 357 946	1 357 946
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	1 208 662	1 210 100	1 213 848
3.7	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	3 731 271	3 731 271	3 731 271
3.7	Резервный капитал	1360	36 723	22 257	22 257
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	317 678	244 064	(49 009)
	Итого по разделу III	1300	6 652 280	6 565 638	6 276 313
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.8	Заемные средства	1410	1 158 955	119 732	925 000
3.10	Отложенные налоговые обязательства	1420	594 356	469 989	388 288
3.17	Оценочные обязательства	1430	329 617	334 257	350 067
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2 082 928	923 978	1 663 355
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.8	Заемные средства	1510	1 498 799	3 571 000	2 375 000
3.9	Кредиторская задолженность	1520	1 994 356	1 761 930	2 016 616
	Доходы будущих периодов	1530	1 705	1 341	1 322
3.17	Оценочные обязательства	1540	613 109	233 795	352 974
	Прочие обязательства	1550	19 103	38 717	13 993
	Итого по разделу V	1500	4 127 072	5 606 783	4 759 905
	БАЛАНС	1700	12 862 280	13 096 399	12 699 573

Генеральный директор  Лизунов А. А.
14 февраля 2019 г.

Главный бухгалтер  Шобанова В. И.

Отчет о финансовых результатах
за 2018 г.

Организация Публичное акционерное общество "Территориальная генерирующая компания №14"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций
Организационно-правовая форма/форма собственности Публичное акционерное общество/Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	Коды
Дата (число, месяц, год)	0710002
по ОКПО	31/12/2018
ИНН	74421763
по ОКВЭД	7534018889
по ОКОПФ/ОКФС	35.11.1
по ОКЕИ	1 22 47/16
	384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4	5
3.11	Выручка	2110	13 001 385	12 562 599
3.12	Себестоимость продаж	2120	(12 579 516)	(11 900 757)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	421 869	661 842
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	421 869	661 842
	Доходы от участия в других организациях	2310	1 043	1 835
	Проценты к получению	2320	18 886	14 402
3.8	Проценты к уплате	2330	(213 739)	(343 610)
3.13	Прочие доходы	2340	589 175	706 783
3.13	Прочие расходы	2350	(554 721)	(599 991)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	262 513	441 261
3.10	Текущий налог на прибыль	2410	(67 545)	(32 101)
3.10	в т.ч. Постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	95 994	70 980
3.10	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(124 158)	(86 254)
3.10	Изменение отложенных налоговых активов	2450	45 407	(40 877)
	Прочее	2460	(29 575)	7 295
	Чистая прибыль (убыток)	2400	86 642	289 324

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4	5
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	86 642	289 324
	СПРАВОЧНО			
3.14	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,000064	0,000213
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Генеральный директор

Лизунов А. А.

Главный бухгалтер

Шобанова В. И.

14 февраля 2019 г.



Отчет об изменениях капитала
за 2018 г.

Организация Публичное акционерное общество "Территориальная генерирующая компания №14"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций

Организационно-правовая форма/форма собственности Публичное акционерное общество/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Коды	
Форма по ОКУД	0710003
Дата (число, месяц, год)	31/12/2018
по ОКПО	74421763
ИНН	7534018889
по ОКВЭД	35.11.1
по ОКОПФ/ОКФС	1 22 47/16
по ОКЕИ	384

1. Движение капитала

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	1 357 946	-	4 945 119	22 257	(49 009)	6 276 313
	За 2017 г.							
	Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	289 324	289 324
	в том числе:							
	чистая прибыль	3211	x	x	x	x	289 324	289 324
	Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
	Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(3 748)	x	3 748	-
	Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
	Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	1 357 946	-	4 941 371	22 257	244 064	6 565 638
	За 2018 г.							
	Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	86 642	86 642
	в том числе:							
	чистая прибыль	3311	x	x	x	x	86 642	86 642
	Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
	Изменение добавочного капитала	3330	x	x	(1 438)	x	1 438	-
	Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	14 466	(14 466)	x
	Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	1 357 946	-	4 939 933	36 723	317 678	6 652 280

2. Чистые активы

Пояснение	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4	5	6
	Чистые активы	3600	6 653 985	6 566 979	6 277 635

Генеральный директор

Лизунов А. А.

Главный бухгалтер

Шобанова В. И.

14 февраля 2019 г.



Отчет о движении денежных средств
за 2018 г.

Организация Публичное акционерное общество "Территориальная генерирующая компания №14"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе

деятельность по обеспечению работоспособности электростанций

Организационно-правовая форма/форма собственности Публичное акционерное общество/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710004

31/12/2018

74421763

7534018889

35.11.1

1 22 47/16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4	5
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	13 163 633	13 287 175
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	12 879 673	12 498 076
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	14 534	12 817
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
3.6	прочие поступления	4119	269 426	776 282
	Платежи - всего	4120	(11 669 917)	(11 883 850)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(7 494 069)	(7 500 039)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(2 374 653)	(2 449 523)
3.8	процентов по долговым обязательствам	4123	(213 661)	(343 610)
	налога на прибыль организаций	4124	(80 729)	(154 080)
	на оплату прочих налогов и взносов во внебюджетные фонды	4125	(1 383 708)	(1 309 807)
3.6	прочие платежи	4129	(123 097)	(126 791)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 493 716	1 403 325
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	2 123	12 414
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	496	100
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	1 600	11 441
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	27	873
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(986 331)	(1 151 990)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(798 487)	(951 731)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
3.8	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(21 284)	(3 021)
	оплату труда, включаемую в стоимость основных средств	4225	(22 922)	(25 945)
3.6	прочие платежи	4229	(143 638)	(171 293)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(984 208)	(1 139 576)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	3 520 714	5 013 733
	в том числе:			
3.8	получение кредитов и займов	4311	3 520 714	5 013 733
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-
	Платежи - всего	4320	(4 553 692)	(4 623 000)
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
3.8	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(4 553 692)	(4 623 000)
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 032 978)	390 733
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(523 470)	654 482
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	853 266	198 784
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	329 796	853 266
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Главный бухгалтер

Шобанова В. И.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2018 год**

Дата (число, месяц, год)	Коды
по ОКТО	31/12/2018
по ОКПО	74421763
ИНН	7534018889
по ОКВЭД	35.11.1
по ОКОПФ/ОКОС	1 22 47/18
по ОКЕИ	384

Организация Публичное акционерное общество "Территориальная генерирующая компания №14"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций
Организационно-правовая форма собственности Публичное акционерное общество/Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
Нематериальные активы - всего	5100	2018 г.	6 783	(1 199)	1 475	-	-	(3 408)	-	-	-	8 258	(4 607)	
	5110	2017 г.	3 131	(161)	3 652	-	-	(1 038)	-	-	-	6 783	(1 199)	
в том числе:														
Авторские права на программы для ЭВМ	5101	2018 г.	6 783	(1 199)	1 475	-	-	(3 408)	-	-	-	8 258	(4 607)	
	5111	2017 г.	3 131	(161)	3 652	-	-	(1 038)	-	-	-	6 783	(1 199)	

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код строки	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года			поступило	выбыло объектов			начислено амортизации	пероценев		персона- чальная стоимость	накопленная амортизация
			персона- чальная стоимость	накопленная амортизация	5		персона- чальная стоимость	накопленная амортизация	8		персона- чальная стоимость	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	12	13
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	2018 г.	12 470 888	(4 511 466)	489 133	(11 272)	6 677	(814 816)	-	-	-	-	12 958 549	(5 319 605)
в том числе:	5210	2017 г.	11 394 387	(3 810 405)	1 087 921	(11 620)	10 491	(711 552)	-	-	-	-	12 470 888	(4 511 466)
Здания	5201	2018 г.	1 584 785	(348 444)	23 372	-	-	(38 077)	-	-	-	-	1 608 137	(388 521)
	5211	2017 г.	1 543 785	(312 848)	41 105	(106)	106	(35 702)	-	-	-	-	1 584 785	(348 444)
Сооружения и передаточные устройства	5202	2018 г.	4 248 804	(1 284 544)	261 384	(3 311)	802	(334 723)	-	-	-	-	4 507 877	(1 618 965)
	5212	2017 г.	3 672 134	(1 021 843)	577 470	-	-	(282 701)	-	-	-	-	4 248 804	(1 284 544)
Машины и оборудование	5203	2018 г.	6 385 819	(2 730 578)	180 486	(8 316)	4 443	(415 813)	-	-	-	-	6 569 888	(3 141 848)
	5213	2017 г.	5 982 456	(2 343 354)	478 592	(6 229)	4 322	(391 546)	-	-	-	-	6 395 819	(2 730 578)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	2018 г.	68 581	(41 269)	16 818	(914)	914	(10 222)	-	-	-	-	84 485	(50 577)
	5214	2017 г.	54 134	(39 886)	19 119	(4 672)	4 539	(6 139)	-	-	-	-	68 581	(41 269)
Транспортные средства	5205	2018 г.	168 558	(104 267)	17 074	(606)	593	(15 682)	-	-	-	-	185 026	(119 356)
	5215	2017 г.	138 164	(89 478)	30 860	(466)	434	(15 222)	-	-	-	-	168 558	(104 267)
Прочие основные средства	5206	2018 г.	3 361	(2 364)	-	(125)	125	(289)	-	-	-	-	3 236	(2 526)
	5216	2017 г.	3 733	(3 212)	775	(1 147)	1 090	(242)	-	-	-	-	3 361	(2 364)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименования показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	2018 г.	871 505	1 051 086	(141 456)	(497 856)	1 283 279
	5250	2017 г.	1 072 028	1 078 759	(191 361)	(1 087 821)	871 505
Незавершенное строительство	5241	2018 г.	688 613	685 653	(43 645)	(497 856)	833 165
	5251	2017 г.	847 327	934 342	(4 935)	(1 087 821)	688 613
	5242	2018 г.	182 592	365 233	(87 811)	-	450 114
	5252	2017 г.	224 701	144 417	(186 426)	-	182 692
в том числе:							

2.3. Изменения стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код строки	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	330 738	763 848
Здания	5261	573	40 286
Создания и передаточные устройства	5262	221 632	452 365
Машины и оборудование	5263	108 430	253 666
Транспортные средства	5264	-	883
Прочие основные средства	5265	103	16 678

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	2 743	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	1 774	2 564	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	12 378 536	13 203 480	12 915 330
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	255 821	301 797	344 232
Основные средства, переданные в залог	5286	-	50 568	18 607
Иное использование основных средств, числящихся за балансом	5288	25 353	30 292	30 225

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	доведение первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	2018 г.	82 875	(41 274)	-	(1 600)	-	-	(10 905)	81 275	(52 179)
в том числе:	5311	2017 г.	82 475	(32 428)	-	(9 600)	-	-	(8 846)	82 875	(41 274)
Вложения в уставные капиталы	5302	2018 г.	7 147	-	-	-	-	x	-	7 147	-
Вложения в уставные капиталы дочерних и зависимых обществ	5312	2017 г.	7 147	-	-	-	-	x	-	7 147	-
Вложения в уставные капиталы дочерних и зависимых обществ (пр.)	53021	2018 г.	7 147	-	-	-	-	x	-	7 147	-
Вложения в уставные капиталы дочерних и зависимых обществ (пр.)	53121	2017 г.	7 147	-	-	-	-	x	-	7 147	-
Вложения в иные ценные бумаги организаций (облигации, векселя и др.)	5303	2018 г.	74 128	(41 274)	-	-	-	-	(10 905)	74 128	(52 179)
Вложения в иные ценные бумаги организаций (облигации, векселя и др.)	5313	2017 г.	74 128	(32 428)	-	-	-	-	(8 846)	74 128	(41 274)
Вложения в иные ценные бумаги других организаций (облигации, векселя и др.)	53032	2018 г.	74 128	(41 274)	-	-	-	-	(10 905)	74 128	(52 179)
Вложения в иные ценные бумаги других организаций (облигации, векселя и др.)	53132	2017 г.	74 128	(32 428)	-	-	-	-	(8 846)	74 128	(41 274)
Другие виды финансовых вложений	5304	2018 г.	1 600	-	-	(1 600)	-	-	-	-	-
Другие виды финансовых вложений	5314	2017 г.	11 200	-	-	(9 600)	-	-	-	1 600	-
Предоставленные займы	53042	2018 г.	1 600	-	-	(1 600)	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53142	2017 г.	11 200	-	-	(9 600)	-	-	-	1 600	-
Финансовые вложений - итого	5300	2018 г.	82 875	(41 274)	-	(1 600)	-	-	(10 905)	81 275	(52 179)
Финансовые вложений - итого	5310	2017 г.	82 475	(32 428)	-	(9 600)	-	-	(8 846)	82 875	(41 274)

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	резерв от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	2018 г.	773 172	(3 060)	5 614 543	(5 534 864)	3 060	-	x	852 851	-
	5420	2017 г.	685 871	-	5 204 018	(5 116 717)	-	(3 060)	x	773 172	(3 060)
в том числе:											
Топливо, сырье и материалы	5401	2018 г.	757 812	(3 060)	5 588 515	(5 514 672)	3 060	-	-	841 655	-
	5421	2017 г.	671 848	-	5 198 957	(5 110 993)	-	(3 060)	-	757 812	(3 060)
Готовая продукция и товары для перепродажи	5402	2018 г.	14 218	-	4 008	(17 569)	-	-	-	657	-
	5422	2017 г.	14 023	-	5 919	(5 724)	-	-	-	14 218	-
Прочие запасы и затраты	5403	2018 г.	1 142	-	12 020	(2 623)	-	-	-	10 539	-
	5423	2017 г.	-	-	1 142	-	-	-	-	1 142	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года					Изменения за период					На конец периода	
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
1	2	3												
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	2018 г.	320 021	-	28 491	-	-	(38 503)	-	-	(305 697)	4 312	-	-
в том числе:	5521	2017 г.	322 921	-	6 555	-	-	(9 455)	-	-	-	320 021	-	-
Покупатели и заказчики	5502	2018 г.	12 982	-	28 491	-	-	(38 503)	-	-	(210)	2 751	-	-
	5522	2017 г.	8 010	-	6 555	-	-	(1 583)	-	-	-	12 982	-	-
Прочая задолженность	5504	2018 г.	307 039	-	-	-	-	-	-	-	(305 476)	1 561	-	-
	5524	2017 г.	314 911	-	-	-	-	(7 872)	-	-	-	307 039	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность	5510	2018 г.	2 439 796	(799 617)	21 168 972	-	(363 263)	(20 948 442)	(133)	317 280	305 697	2 855 690	(845 600)	-
всего	5530	2017 г.	3 038 185	(773 714)	19 920 195	-	(319 499)	(20 518 964)	-	283 596	-	2 439 796	(799 617)	-
в том числе:														
Покупатели и заказчики	5511	2018 г.	1 792 917	(729 026)	15 285 708	-	(291 553)	(15 321 750)	-	275 906	219	1 757 094	(744 773)	-
	5531	2017 г.	1 934 409	(717 621)	14 783 219	-	(276 835)	(14 924 711)	-	265 430	-	1 792 917	(729 026)	-
Авансы выданные	5512	2018 г.	115 169	(7 626)	1 430 857	-	(742)	(1 448 761)	(2)	2 977	-	97 253	(5 391)	-
	5532	2017 г.	292 997	(2 032)	1 784 940	-	(8 329)	(1 962 478)	-	2 735	-	115 169	(7 626)	-
Налоги и сборы, социальные страховые и	5513	2018 г.	63 161	-	106 917	-	-	(140 635)	-	-	-	29 443	-	-
	5533	2017 г.	58 249	-	181 430	-	-	(176 518)	-	-	-	63 161	-	-
Прочая задолженность	5514	2018 г.	469 559	(62 965)	4 345 490	-	(70 969)	(4 037 286)	(131)	38 497	305 478	1 082 100	(95 436)	-
	5534	2017 г.	762 530	(54 061)	3 160 906	-	(34 335)	(3 454 877)	-	25 431	-	469 559	(62 965)	-
	5500	2018 г.	2 759 817	(799 617)	21 197 463	-	(363 263)	(20 966 945)	(133)	317 280	x	2 870 202	(845 600)	-
Итого	5520	2017 г.	3 361 106	(773 714)	19 926 750	-	(319 499)	(20 528 039)	-	283 596	x	2 759 817	(799 617)	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		по условиям договора	за вычетом резерва сомнительных долгов	по условиям договора	за вычетом резерва сомнительных долгов	по условиям договора	за вычетом резерва сомнительных долгов
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540	1 399 274	553 674	1 250 301	450 685	956 252	182 539
в том числе:							
Покупатели и заказчики	5541	999 952	255 179	1 165 280	496 255	869 044	171 423
Авансы выданные	5542	6 143	752	8 274	647	12 341	10 308
Прочая задолженность	5543	393 179	297 743	76 747	13 783	54 867	807

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступления			выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго-срочную задолженность (и наоборот)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	2018 г.	1 761 930	21 726 241	-	(21 492 726)	(1 089)	-	1 994 356
	5590	2017 г.	2 016 616	19 984 256	40 959	(20 278 906)	(995)	-	1 761 930
в том числе:	5561	2018 г.	845 522	10 158 196	-	(9 993 067)	(33)	-	1 010 618
	5581	2017 г.	1 097 565	9 728 221	40 959	(10 020 216)	(995)	-	845 522
	5562	2018 г.	128 983	2 834 910	-	(2 826 541)	(49)	-	136 903
	5582	2017 г.	138 692	2 833 725	-	(2 843 834)	-	-	128 563
	5563	2018 г.	67 470	843 678	-	(844 435)	-	-	66 713
	5583	2017 г.	72 245	834 917	(839 692)	(67 470)	-	-	67 470
	5564	2018 г.	334 574	3 618 647	-	(3 665 270)	-	-	388 151
	5584	2017 г.	364 341	3 625 746	-	(3 875 513)	-	-	334 674
	5565	2018 г.	357 383	4 166 482	-	(4 159 886)	(1 007)	-	362 972
	5595	2017 г.	292 741	2 734 269	-	(2 669 627)	-	-	357 383
Авансы полученные	5566	2018 г.	28 398	104 128	-	(103 627)	-	-	28 969
	5586	2017 г.	31 042	227 378	-	(230 022)	-	-	28 398
Прочие кредиторы	5550	2018 г.	1 761 930	21 726 241	-	(21 492 726)	(1 089)	x	1 994 356
	5570	2017 г.	2 016 616	19 984 256	40 959	(20 278 906)	(995)	x	1 761 930

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4	5
Всего	5590	7 828	6 016	84 208
в том числе:				
Поставщики и подрядчики	5591	1 418	3 839	63 796
Авансы полученные	5592	2 551	1 142	408
Прочая задолженность	5593	3 859	35	4

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	6 478 177	6 186 283
Расходы на оплату труда	5620	2 882 736	2 670 853
Отчисления на социальные нужды	5630	862 581	808 620
Амортизация	5640	815 943	709 261
Прочие затраты	5650	1 540 079	1 525 740
Итого по элементам	5660	12 579 516	11 900 757
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	12 579 516	11 900 757

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало отчетного года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Перевод из долго- в краткосрочную	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6	7	8
Оценочные обязательства - всего	5700	568 052	742 382	(343 424)	(24 284)	-	942 726
в том числе:							
Обязательства по рекультивации земель, используемых под золоотвалы	5701	273 501	56 115	-	-	-	329 616
Обязательства по передаче объектов по договору аренды	5702	60 756	-	-	-	(60 756)	-
Обязательства по оплате неиспользуемых отпусков сотрудников (включая взносы в социальные фонды)	5703	154 451	311 958	(303 666)	-	-	162 743
Обязательства по судебным процессам	5705	59 532	17 385	(39 758)	(24 284)	-	12 875
Обязательства по передаче объектов по договору аренды	5706	-	81 763	-	-	60 756	142 519
Прочие оценочные обязательства	5707	19 812	44 542	-	-	-	64 354
Обязательства по выплате вознаграждения по итогам года	5708	-	230 619	-	-	-	230 619

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало предыдущего года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Перевод из долго- в краткосрочную	Остаток на конец предыдущего года
1	2	3	4	5	6	7	8
Оценочные обязательства - всего	5710	703 041	469 806	(325 582)	(279 213)	-	568 052
в том числе:							
Обязательства по рекультивации земель, используемых под золоотвалы	5711	350 067	42 036	-	(118 602)	-	273 501
Обязательства по передаче объектов по договору аренды	5712	-	60 756	-	-	-	60 756
Обязательства по оплате неиспользуемых отпусков сотрудников (включая взносы в социальные фонды)	5713	151 920	307 985	(305 454)	-	-	154 451
Обязательства по выплате вознаграждения за выслугу лет	5714	93 499	-	-	(93 499)	-	-
Обязательства по судебным процессам	5715	74 175	59 029	(6 560)	(67 112)	-	59 532
Прочие оценочные обязательства	5716	33 380	-	(13 568)	-	-	19 812



Генеральный директор

Лизунов А. А.

14 февраля 2019 г.

Главный бухгалтер

Шобанова В. И.

**ПОЯСНЕНИЯ ПАО «ТГК-14»
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2018 ГОД**

I. Общие сведения

1. Информация об Обществе

Публичное акционерное общество «Территориальная генерирующая компания № 14» (далее – «ТГК-14» или «Общество») создано на основании решения Совета директоров ОАО РАО «ЕЭС России» (протокол № 176 от 03.09.2004), Распоряжения Правления ОАО РАО «ЕЭС России» (№ 147р от 03.12.2004), зарегистрировано 07.12.2004 в едином государственном реестре под регистрационным номером 1047550031242.

Основная часть активов Общества сформирована по итогам решения внеочередного собрания акционеров Общества от 28.07.2006 о реорганизации Общества в форме присоединения к нему ОАО «Бурятгенерация» и ОАО «Читинская генерирующая компания». Уставный капитал Общества был увеличен путем размещения дополнительных обыкновенных акций в количестве 771 404 422 409 штук номинальной стоимостью 0,1 копейки каждая посредством конвертации в них акций присоединяемых обществ.

Юридический адрес Общества: г. Чита ул. Профсоюзная, 23.

Представительство: г. Москва, Орликов переулок, д.5, стр.1.

Основными видами деятельности Общества являются производство электрической и тепловой энергии; деятельность по эксплуатации тепловых сетей; обеспечение энергоснабжения потребителей, подключенных к электрическим и тепловым сетям Общества.

В состав Общества входят семь филиалов:

- ✓ Читинская генерация;
- ✓ Генерация Бурятии;
- ✓ Читинский энергетический комплекс;
- ✓ Улан-Удэнский энергетический комплекс;
- ✓ Читинский теплоэнергосбыт;
- ✓ Теплоэнергосбыт Бурятии;
- ✓ Административно-управленческий комплекс.

Филиалы и представительство являются обособленными подразделениями, действуют от имени Общества на основании Положений о филиалах и Представительстве.

Всего среднесписочная численность ПАО «ТГК-14» в 2018 г. составляла 5 013 человек (в 2017 г. – 5 258 человек).

Акции Общества обращаются на Московской бирже.

Структура акционерного капитала ПАО «ТГК-14»:

Наименование держателя ценных бумаг	Доля в уставном капитале на 31.12.2018, %	Доля в уставном капитале на 31.12.2017, %	Доля в уставном капитале на 31.12.2016, %
ООО «Энергопромбыт»	39,81	39,81	39,81
АО «УК «ТрансФинГруп»	15,74	15,74	18,73
ЗАО «УК «Тринфиико»	24,89	24,89	24,89
Прочие акционеры	19,56	19,56	16,57

По состоянию на 31.12.2018, 31.12.2017, 31.12.2016 и в течение периодов, закончившихся на указанные даты, у Общества не было контролирующего акционера и конечной контролирующей стороны. Контролирующей стороной ООО «Энергопромбыт» через ОАО «РЖД» является Российская Федерация. АО «УК «ТрансФинГруп» не имеет контролирующей стороны, однако находится под существенным влиянием НПФ «Благосостояние». ЗАО «УК «Тринфиико» действует в качестве доверительного управляющего пенсионными резервами НПФ «Благосостояние».

Общество осуществляет свою операционную деятельность на базе генерирующих мощностей двух регионов: Забайкальского края и Республики Бурятия и является субъектом оптового рынка электроэнергии и мощности.

Кроме того, по договорам аренды Обществом приняты тепловые сети и муниципальные котельные городов Читы и Улан-Удэ. Таким образом, Общество напрямую работает со всеми конечными потребителями тепловой энергии на вышеуказанных территориях.

2. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах

Органами управления Общества являются: Общее собрание акционеров, Совет директоров, Правление и Генеральный директор.

Высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров, решающее вопросы избрания Совета директоров, Ревизионной комиссии, аудитора Общества и другие вопросы в соответствии с действующим законодательством и требованиями Устава.

Совет директоров Общества избирает председателя Совета директоров, назначает Генерального директора, решает наиболее важные вопросы текущей деятельности Общества в рамках действующего Устава, принимает решения о датах проведения общего и внеочередного собраний акционеров и представляет ему для утверждения годовой отчет Общества.

Председатель Совета директоров организует работу Совета директоров, контролирует выполнение принятых Советом решений, а также осуществляет другие полномочия в соответствии с Уставом и решениями общего собрания акционеров.

До проведения годового общего собрания акционеров 08.06.2018 в состав Совета директоров Общества входили:

ФИО	Должность
Санько Валентин Михайлович	Директор ОАО «РЖД» по энергетическому комплексу
Валеев Руслан Равилевич	Первый заместитель начальника Департамента управления дочерними и зависимыми обществами ОАО «РЖД»
Бронников Евгений Алексеевич	Заместитель директора Трансэнерго-филиала ОАО «РЖД» по экономике и финансам
Червоткина Вера Дмитриевна	Начальник Департамента «Казначейство» ОАО «РЖД»
Люльчев Константин Михайлович	Заместитель начальника Департамента корпоративных финансов ОАО «РЖД»
Жуков Николай Иванович	Генеральный директор АО «УК «ТрансФинГруп»
Бадырханов Арсен Максutowич	Заместитель генерального директора по прямым инвестициям АО «УК «ТрансФинГруп»
Мясник Виктор Чеславович	Начальник Дирекции капитального ремонта и реконструкции объектов электрофикации и электроснабжения железных дорог – филиал ОАО «РЖД»
Пантелеев Михаил Сергеевич	Советник генерального директора ООО «Осиновская энергетическая компания»
Комаров Леонид Викторович	Руководитель направления энергоэффективность промышленных предприятий АО «РТСофт», независимый член Совета директоров
Гениатулин Равиль Фаритович	Главный редактор исторического журнала «Хронограф» Региональная общественная организация «Забайкальское общество любителей истории», независимый член Совета директоров

По результатам проведения годового общего собрания акционеров 08.06.2018 состав Совета директоров Общества был избран в следующем составе:

ФИО	Должность
Санько Валентин Михайлович	Директор ОАО «РЖД» по энергетическому комплексу – начальник Трансэнерго – филиала ОАО РЖД»
Мясник Виктор Чеславович	Начальник Дирекции капитального ремонта и реконструкции объектов электрофикации и электроснабжения железных дорог – филиал ОАО «РЖД»
Лисавин Андрей Владимирович	Генеральный директор ООО «Энергопромсбыт»
Люльчев Константин Михайлович	Начальник Департамента корпоративных финансов ОАО «РЖД»
Жуков Николай Иванович	Генеральный директор АО «УК «ТрансФинГруп»
Бадырханов Арсен Максutowич	Заместитель генерального директора по прямым инвестициям АО «УК «ТрансФинГруп»
Пантелеев Михаил Сергеевич	Советник генерального директора ООО «Осиновская энергетическая компания»
Сергеев Александр Алексеевич	Инвестиционный директор Департамента прямых инвестиций АО «УК «ТРАНСФИНГРУП»
Комаров Леонид Викторович	Руководитель направления энергоэффективность промышленных предприятий АО «РТСофт», независимый член Совета директоров
Гениатулин Равиль Фаритович	Главный редактор исторического журнала «Хронограф» Региональная общественная организация «Забайкальское общество любителей истории», независимый член Совета директоров
Лизунов Алексей Анатольевич	Генеральный директор ПАО «ТГК-14»

Правление ПАО «ТГК-14» является коллегиальным исполнительным органом и действует на основании Устава Общества и Положения о Правлении.

По состоянию на 31.12.2018 в состав Правления входят:

№ п/п	ФИО	Должность	Дата избрания Советом директоров Общества
1.	Лизунов Алексей Анатольевич	Генеральный директор	12.05.2009 (Протокол № 96)
2.	Дорфман Юрий Валентинович	Первый заместитель генерального директора по технической политике – Технический директор	20.10.2011 (Протокол № 131)
3.	Аблязов Андрей Николаевич	Заместитель генерального директора по экономике и финансам	01.02.2016 (Протокол № 192)
5.	Рыжков Игорь Викторович	Директор по экономической безопасности и режиму	21.09.2012 (Протокол № 153)
6.	Какаулин Алексей Владимирович	Заместитель генерального директора по корпоративно-правовому регулированию	08.08.2016 (Протокол № 201)
7.	Лизунов Юрий Александрович	Заместитель генерального директора по снабжению и закупочной деятельности	26.12.2016 (Протокол № 208)
8.	Гайчук Василий Анатольевич	Заместитель генерального директора по сбыту	29.06.2018 (Протокол №230)

До проведения годового общего собрания акционеров 08.06.2018 в состав Ревизионной комиссии Общества входили:

ФИО	Должность
Акулов Владимир Владимирович	Начальник Читинского регионального управления Центра «Желдорконтроль» ОАО «РЖД»
Серегина Эльвира Ильинична	Начальник отдела сводной отчетности и расчетов Трансэнерго – филиала ОАО «РЖД»
Горячева Людмила Валерьевна	Заместитель начальника Читинского регионального управления – начальник отдела Читинского регионального управления Центра «Желдорконтроль» ОАО «РЖД»
Игнатенко Ольга Александровна	Заместитель начальника отдела Читинского регионального управления Центра «Желдорконтроль» ОАО «РЖД»
Бурдинский Антон Викторович	Главный ревизор Читинского регионального управления Центра «Желдорконтроль» ОАО «РЖД»

По результатам проведения годового общего собрания акционеров 08.06.2018 состав Ревизионной комиссии Общества был избран в следующем составе:

ФИО	Должность
Акулов Владимир Владимирович	Начальник Читинского регионального управления Центра «Желдорконтроль» ОАО «РЖД»
Серегина Эльвира Ильинична	Начальник отдела сводной отчетности и расчетов Трансэнерго – филиала ОАО «РЖД»
Щеголева Людмила Валерьевна	Заместитель начальника Читинского РУ Центра «Желдорконтроль – структурное подразделение ОАО «РЖД»
Игнатенко Ольга Александровна	Заместитель начальника отдела Читинского регионального управления Центра «Желдорконтроль» ОАО «РЖД»
Бурдинский Антон Викторович	Главный ревизор Читинского регионального управления Центра «Желдорконтроль» ОАО «РЖД»

3. Операционная среда Общества

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к ценам на нефть и газ. Правовая, налоговая и нормативная система продолжают развиваться и подвержены часто вносимым изменениям, а также допускают возможность разных толкований. Сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, а также международные санкции в отношении некоторых российских компаний и граждан по-прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику. Устойчивость цен на нефть, низкий уровень безработицы и рост заработной платы содействовали умеренному экономическому росту в 2018 году. Такая экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества. Руководство принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Однако будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Деятельность Общества в той или иной степени подвергается различным видам рисков (финансовым, правовым, страновым и региональным, репутационным и др.). В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раскрыта информация о подверженности Общества рискам и о причинах их возникновения, механизмах управления рисками, а также изменениях по сравнению с предыдущим периодом.

II. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств и нематериальных активов, финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение).

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

3. Основные средства

В составе основных средств отражены здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности по которым не зарегистрированы в установленном законодательстве порядке, учитываются обособленно в составе основных средств.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление).

Первоначальной стоимостью объектов основных средств, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей.

Объекты основных средств, полученные Обществом по результатам присоединения к нему ОАО «Бурятгенерация» и ОАО «Читинская генерирующая компания» в 2006 году, отражаются на балансе по переоцененной стоимости (за минусом суммы накопленной амортизации), определенной предшественниками до реорганизации. Остальные объекты основных средств показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Проценты по заемным средствам, полученным на приобретение, сооружение, изготовление объектов основных средств или полученным на другие цели, но фактически израсходованным на приобретение, сооружение, изготовление этих объектов, начисленные до принятия к бухгалтерскому учету соответствующих объектов основных средств, включены в их первоначальную стоимость, а начисленные после принятия объектов основных средств к учету – отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих расходов.

При этом проценты по заемным средствам, полученным на цели, не связанные с приобретением, сооружением, изготовлением инвестиционных активов, но фактически израсходованным на приобретение инвестиционных активов, включены в стоимость инвестиционных активов пропорционально доле указанных средств в общей сумме заемных средств, полученных на цели, не связанные с приобретением, сооружением, изготовлением инвестиционных активов.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. рублей за единицу, принятые к учету с 01.01.2011, учитываются в составе материально-производственных запасов.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации № 1 от 01.01.2002. Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Здания	20-50
Сооружения и передаточные устройства	5-30
Машины и оборудование	2-25
Транспортные средства	3-15
Производственный и хозяйственный инвентарь	1-5
Прочие	3-25

Амортизация не начисляется по полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Доходы и расходы (потери) от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Арендные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды, либо по стоимости ежегодных арендных платежей, в случае, если в соответствующем договоре аренды не указана стоимость арендованных объектов.

4. Незавершенные вложения во внеоборотные активы

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств, нематериальных активов и доходных вложений в материальные ценности. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов незавершенного строительства обособленно.

В бухгалтерском балансе указанные объекты с учетом их существенности отражаются по дополнительно введенным строкам к статьям «Нематериальные активы», «Результаты исследований и разработок», «Основные средства» в зависимости от того, в качестве каких активов эти объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы.

5. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, переоцениваются ежегодно по текущей рыночной стоимости и отражаются в бухгалтерской отчетности в указанной оценке. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и их предыдущей оценкой относится на прочие расходы и доходы.

Текущая рыночная стоимость ценных бумаг, допущенных к обращению у организатора торгов, определяется по рыночным ценам, установленным организатором торговли на рынке ценных бумаг (Московской Биржей). Единицей учета таких финансовых вложений является одна ценная бумага.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости, за исключением вложений, в отношении которых по состоянию на указанную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости. На основании доступной Обществу информации определена расчетная стоимость таких финансовых вложений. На сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создан резерв под обесценение данных финансовых вложений, общая сумма которого отнесена на прочие расходы. При этом стоимость таких вложений отражена в бухгалтерском балансе за вычетом суммы созданного резерва под обесценение финансовых вложений.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

6. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражаются:

- ✓ суммы авансов, связанных с капитальным строительством, приобретением основных средств, оборудования, вложения в нематериальные активы;
- ✓ расходы будущих периодов долгосрочного характера;
- ✓ запасы, используемые для создания внеоборотных активов.

7. Запасы

Запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. По материально-производственным запасам в случае снижения их стоимости формируется резерв под снижение стоимости материальных ценностей.

Запасы сырья и материалов, рыночная стоимость которых в конце отчетного года оказалась ниже фактических затрат на приобретение в связи с имевшим место в отчетном году устойчивым снижением цен, и которые используются при производстве продукции, текущая рыночная стоимость которой на отчетную дату оказалась меньше ее фактической себестоимости, отражены по текущей рыночной стоимости.

Товары для перепродажи принимаются к учету по покупным ценам. При выбытии оценка товаров производится по способу средней себестоимости.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии производится по способу средней себестоимости.

При отпуске топлива в производство и ином выбытии, его оценка производится по средней себестоимости группы однородных топливных запасов по местам хранения.

Стоимость инструментов, инвентаря, хозяйственных принадлежностей и прочих материально-производственных запасов списываются на затраты в полном размере фактической себестоимости при их передаче в эксплуатацию.

8. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы на подготовку и освоение производства, разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, другие виды расходов) отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, показаны в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы».

9. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

Нереальная к взысканию задолженность списывалась с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом на забалансовом счете в течение 5 лет.

Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показана за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленные резервы сомнительных долгов относятся на прочие расходы.

10. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

При наличии у Общества соответствующих операций, в отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- ✓ поступления денежных средств от покупателей, подлежащие перечислению комитентам (если Общество выступает в качестве комиссионера);
- ✓ платежи и поступления от операций, связанных с покупкой и продажей финансовых вложений (в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата);
- ✓ суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

Поступления и платежи, возникающие в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты, отражаются свернуто по строкам «Прочие поступления» / «Прочие платежи» отчета о движении денежных средств в случае незначительности указанных видов денежных потоков или при условии, что поступления и платежи относятся к одному из указанных выше видов. При этом поступления и платежи, относящиеся к различным видам денежных потоков (в частности, платежи, представляющие потери от валютно-обменных операций, и поступления в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам) отражаются развернуто в составе статей «Прочие поступления» и «Прочие платежи» отчета о движении денежных средств.

11. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами. Величина уставного капитала соответствует установленной в Уставе Общества.

Добавочный капитал Общества включает сумму эмиссионного дохода, полученного в результате размещения акций Общества по цене, превышающей их номинальную стоимость, а также сумму прироста стоимости объектов основных средств, определенную при переоценке в 2002 г. у прежних собственников, присоединенных к Обществу в 2006 г. в результате реорганизации.

В соответствии с законодательством в Обществе создается резервный фонд в размере 5% от уставного капитала.

12. Кредиты и займы полученные

Задолженность Общества заимодавцу (кредитору) по полученным займам и кредитам в бухгалтерском учете подразделяется:

- ✓ на краткосрочную (до 1 года) задолженность;
- ✓ на долгосрочную (свыше 1 года) задолженность.

Общество осуществляет перевод долгосрочной задолженности по полученным кредитам и займам в краткосрочную в момент, когда по условиям договора кредита (займа) до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

Дополнительные расходы, связанные с получением Обществом кредитов и займов, полностью включаются в состав прочих расходов того периода, в котором они возникли.

13. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы**Оценочные обязательства**

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество признает следующие оценочные обязательства:

- ✓ оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков (включая взносы в социальные фонды);
- ✓ оценочное обязательство по судебным процессам с высокой вероятностью негативного исхода, в которых Общество выступает ответчиком;
- ✓ оценочное обязательство по выплате вознаграждения по итогам года
- ✓ оценочное обязательство по передаче объектов по договору аренды
- ✓ оценочное обязательство по рекультивации земель, используемых под золоотвалы;
- ✓ прочие оценочные обязательства.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату и средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

Оценочное обязательство по судебным процессам с высокой вероятностью негативного исхода, в которых Общество выступает ответчиком, признается в полной сумме предъявленных в ходе судебных разбирательств.

Величина оценочного обязательства по рекультивации земель, используемых под золоотвалы, определяется на основании данных о фактической площади земель, занимаемых золоотвалами на отчетную дату и подлежащих рекультивации в будущем, а также данных о стоимости рекультивации 1 гектара таких площадей. При первоначальном признании величина оценочного обязательства по рекультивации золоотвалов включается в стоимость формирующего его актива – объекта основных средств по группе «Сооружения и передаточные устройства», который учитывается по строке «Основные средства» бухгалтерского баланса.

Величина оценочного обязательства, предполагаемый срок исполнения которого превышает 12 месяцев, подлежит дисконтированию. Ставка (ставки) и способы дисконтирования определяются Обществом с учетом существующих условий на финансовом рынке, рисков, связанных с предполагаемыми последствиями оценочного обязательства и другими факторами.

Увеличение оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости относится на прочие расходы в отчете о финансовых результатах.

Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

Условное обязательство (условный актив) возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства (актива) на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

Условное обязательство раскрывается в пояснениях к отчетности, кроме случаев, когда уменьшение связанных с ним экономических выгод маловероятно.

Условный актив раскрывается в пояснениях, когда связанные с ним поступления являются вероятными. При этом указывается оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению.

14. Расчеты по налогу на прибыль

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель строки 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель строки 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

15. Признание доходов

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99. Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств Общества, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете Общества в этом банке, отражаются в Отчете о финансовых результатах по строке 2320 «Проценты к получению».

В составе прочих доходов Общества признаны:

- ✓ поступления от продажи основных средств, финансовых вложений и иных активов;
- ✓ штрафы, пени, неустойки за нарушение договорных отношений;
- ✓ прибыль прошлых лет, признанная в отчетном году;
- ✓ другие поступления (доходы) согласно ПБУ 9/99.

16. Признание расходов

Расходы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Величина оплаты и (или) кредиторской задолженности определялась исходя из цены и условий, установленных договором между организацией и поставщиком (подрядчиком) или иным контрагентом.

Общество учитывает управленческие расходы в составе себестоимости продаж.

В составе прочих расходов Общество признает:

- ✓ штрафы, пени, неустойки за нарушение договорных отношений;
- ✓ убытки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде;
- ✓ расходы, связанные с благотворительной деятельностью, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, развлечений, мероприятий культурно-просветительского характера;
- ✓ расходы на социальное потребление: доплаты к пенсиям неработающим пенсионерам, оздоровительные мероприятия и другие расходы;
- ✓ расходы от продажи основных средств, финансовых вложений и иных активов;
- ✓ другие виды расходов согласно ПБУ 10/99.

17. Прочие оборотные активы и прочие краткосрочные обязательства

В составе прочих оборотных активов Общество отражает НДС по авансам полученным, в составе прочих краткосрочных обязательств – НДС по авансам выданным. Авансы выданные и полученные отражены в балансе в оценке, включающей НДС.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств приведена в разделе 2 «Основные средства» табличных пояснений. По состоянию на 31.12.2018 стоимость основных средств, взятых в аренду Обществом и отраженных на счетах забалансового учета, составляет 12 378 536 тыс. рублей (на 31.12.2017 – 13 203 480 тыс. рублей, на 31.12.2016 – 12 915 330 тыс. рублей).

По состоянию на 31.12.2018 г. первоначальная стоимость полностью амортизированных основных средств составила 1 077 628 тыс. рублей (на 31.12.2017 – 944 342 тыс. рублей, на 31.12.2016 – 794 172 тыс. рублей).

По состоянию на 31.12.2018 в состав основных средств входит стоимость оценочного обязательства по рекультивации земель, отнесенная на стоимость объектов основных средств, что на 31.12.2018 составило 21 162 тыс. рублей (на 31.12.2017 – 22 457 тыс. рублей, на 31.12.2016 – 23 753 тыс. рублей).

По состоянию на 31.12.2018 в составе незавершенного строительства учтены объекты в сумме 152 975 тыс. рублей, работы по которым в течение длительного времени (более 1 года) приостановлены и по которым у Общества на среднесрочную перспективу отсутствуют планы дальнейшего производства работ (на 31.12.2017 – 161 819 тыс. рублей, на 31.12.2016 – 143 226 тыс. рублей).

Наименование объектов НЗС	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Золотвал №3 Читинской ТЭЦ-1	191 297	123 594	99 993
Реконструкция турбины ПТ-30-90 ст. № 6 УУТЭЦ-1	98 122	11 568	2 751
Реконструкция Золотвала №3 ЧитТЭЦ2	38 971	-	-
Реконструкция турбины ПТ-60-90 ст. № 1 ЧТЭЦ-1	25 593	2 115	-
Реконструкция т/г от П-2-7 до ТК-8-9 с ДУ 500 мм на ДУ 600 мм протяженностью 1200 метров по ул. Шилова	-	39 056	28 460
Реконструкция т/г ДУ 800 мм на ДУ 1000 по ул. Бабушкина от П-2-7 до УРГ L=1650 б с ДУ 500 мм на ДУ 800 мм	-	-	70 605
Прочие объекты	929 296	695 172	870 219
Итого стоимость объектов незавершенного строительства	1 283 279	871 505	1 072 028

Основные средства, полученные в лизинг

Обществом в 2015 году заключен договор лизинга с ООО «Роспромфинанс» на поставку системы автоматического регулирования (САР) установок Улан-Удэнской ТЭЦ-1 с установкой на общую сумму 209 950 тыс. рублей. Срок действия договора с 24.04.2015 по 31.03.2022. В соответствии с условиями договоров лизинга, по состоянию на 31.12.2018 всего Обществом до конца действия договоров должны быть выплачены лизинговые платежи в размере 61 081 тыс. рублей. В течение 2018 г. выплачено 21 281 тыс. рублей лизинговых платежей (в 2017 г. – 21 281 тыс. рублей). Все имущество, переданное по данным договорам, учитывается на балансе ООО «Роспромфинанс» до момента выкупа оборудования из лизинга.

2. Прочие внеоборотные активы

В составе строки баланса «Прочие внеоборотные активы» отражены авансы, выданные на капитальное строительство и приобретение внеоборотных активов, а также долгосрочная часть расходов будущих периодов.

Расшифровка строки «Прочие внеоборотные активы» представлена в таблице ниже (тыс. рублей):

Виды прочих внеоборотных активов	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Авансы по капитальному строительству	179 372	275 649	94 663
Расходы будущих периодов	113 267	104 626	78 582
Строительные материалы	31 044	24 225	75 260
НДС по объектам незавершенного строительства	-	433	449
Итого	323 683	404 933	248 954

На 31.12.2018 авансы, выданные на капитальное строительство, показаны за вычетом начисленного резерва по сомнительной задолженности в сумме 59 855 тыс. рублей (на 31.12.2017 – 59 863 тыс. рублей, на 31.12.2016 – 61 070 тыс. рублей).

В составе расходов будущих периодов учтена стоимость программного обеспечения, предполагаемого к использованию в течение более 12 месяцев.

По состоянию на 31.12.2018 в составе авансов по капитальному строительству отражен аванс, выданный в связи с заключением договора с ПАО «Силовые машины» на выполнение работ по реконструкции турбины ПТ-60-90 ст. № 1 Читинской ТЭЦ-1. В соответствии с условиями договора произведена оплата аванса в размере 153 077 тыс. рублей, окончательный расчет и поставка оборудования будет произведена в 2019 году.

3. Долгосрчные финансовые вложения

Долгосрчные финансовые вложения Общества на конец отчетного года составляют 29 096 тыс. рублей (по состоянию на 31.12.2017 – 41 601 тыс. рублей, на 31.12.2016 – 60 047 тыс. рублей), в том числе:

Наименование	Сфера деятельности	Доля владения на 31.12.2018	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Участие в уставных капиталах дочерних обществ					
ОАО «Спецавтохозяйство»	Транспортные услуги	100%	7 137	7 137	7 137
ООО «ЕИРЦ»	Центр приема и обработки платежей	100%	10	10	10
Участие в капитале других организаций					
Акции ПАО «РусГидро» (обыкновенные)	Производство, поставка и продажа электроэнергии	0,0041%	21 949	32 854	41 700
Итого вложений в акции и уставные капиталы			29 096	40 001	48 847
Прочие долгосрчные финансовые вложения – связанные стороны					
Процентный заем ООО «ЕИРЦ»			-	1 600	11 200
Итого долгосрчные финансовые вложения			29 096	41 601	60 047

Общество владеет только обыкновенными акциями упомянутых организаций. Доля участия Общества в капиталах обществ в отчетном году по отношению к прошлым отчетным периодам не изменилась.

По состоянию на 31.12.2018 на балансе Общества числились акции ПАО «РусГидро» на общую сумму 21 949 тыс. рублей (на 31.12.2017 – 32 854 тыс. рублей, на 31.12.2016 – 41 700 тыс. рублей). Акции ПАО «РусГидро» обращаются на рынке ценных бумаг и отражаются в учете по текущей рыночной стоимости, определенной на основании рыночной цены за 1 акцию по данным Московской биржи (на 31.12.2018 – 0,426 рублей за 1 акцию). Корректировка оценки данных акций в 2018 г. привела к уменьшению их стоимости на 10 905 тыс. рублей (в 2017 г. – уменьшение на 8 846 тыс. рублей). Признаков обесценения для других финансовых вложений в 2017 и 2018 гг. не наблюдалось.

Задолженность по процентам к получению отражается в составе строки «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

4. Запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение, их величина на конец года составляет 852 851 тыс. рублей (по состоянию на 31.12.2017 – 770 112 тыс. рублей, на 31.12.2016 – 685 871 тыс. рублей).

В статью «Запасы» по строке 1210 бухгалтерского баланса включена стоимость следующих материально-производственных запасов (тыс. рублей):

Наименование	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Уголь	418 900	467 170	331 400
Материалы	218 855	159 599	203 674
Мазут	116 761	73 430	89 370
Запасные части	30 880	26 305	27 315
Материалы, переданные подрядчику для выполнения ремонтных работ	36 859	12 154	5 955
Другое технологическое топливо	19 400	16 094	14 134
Итого по строке топливо, сырье и материалы	841 655	754 752	671 848
Готовая продукция и товары для перепродажи	657	14 218	14 023
Расходы будущих периодов	10 539	1 142	-
Итого по строке «Запасы»	852 851	770 112	685 871

Текущая рыночная стоимость материально-производственных запасов на конец отчетного года была не ниже балансовой стоимости. Все запасы планируются к использованию в производстве.

Общество не имеет запасов, обремененных залогом.

Дополнительная информация о наличии и движении материально-производственных запасов в разрезе их групп приведена в разделе 4 «Запасы» табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Показатели по графе «Поступления и затраты» включают затраты Общества по приобретению материально-производственных запасов у поставщиков и подрядчиков.

Показатели по графе «Выбыло» включают стоимость запасов, которые выбыли в результате их использования на производство и продажу готовой продукции, выполнение работ, оказание услуг, продажи, списания или иного выбытия (в том числе путем включения в затраты, формирующие стоимость объектов внеоборотных активов).

5. Дебиторская задолженность

Числовая информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Суммы поступившей и погашенной в одном отчетном периоде дебиторской задолженности Раздела 5.1 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах представлены в развернутом виде.

В составе дебиторской задолженности долгосрочная часть составляет 4 312 тыс. рублей (на 31.12.2017 – 320 021 тыс. рублей, на 31.12.2016 – 322 921 тыс. рублей). Данная задолженность образована преимущественно:

- ✓ Беспроцентными векселями ОАО «Ульяновскэнерго» на сумму 1 541 тыс. рублей (на 31.12.2017 – 3 402 тыс. рублей, на 31.12.2016 – 5 242 тыс. рублей) со сроком погашения в 2020 г.;
- ✓ задолженностью населения и организаций города Улан-Удэ за ресурсопотребление в сумме 2 751 тыс. рублей (на 31.12.2017 – 7 440 тыс. рублей, на 31.12.2016 – 7 430 тыс. рублей) по соглашениям о реструктуризации, предусматривающих равномерное гашение задолженности в период 2019 – 2021 гг.;
- ✓ На 31.12.2017 – векселями ПАО Банк «ФК «Открытие» на сумму 303 637 тыс. рублей (на 31.12.2016 – 888 335 тыс. рублей). По состоянию на 31.12.2018 задолженность по данным векселям в сумме 303 637 тыс. рублей была переклассифицирована в состав краткосрочной части дебиторской задолженности.

В составе дебиторской задолженности краткосрочная часть составляет 2 120 290 тыс. рублей (на 31.12.2017 – 1 640 179 тыс. рублей, на 31.12.2016 – 2 264 471 тыс. рублей). Данная задолженность образована преимущественно:

- ✓ задолженностью Министерства финансов Забайкальского края, образовавшейся в 2017-2018 гг. на основании постановлений Четвертого арбитражного апелляционного суда о взыскании в пользу Общества убытков по межтарифной разнице на сумму 626 346 тыс. рублей, в том числе 289 760 тыс. рублей за 2014 г., 160 231 тыс. рублей за 2015 г., 163 184 тыс. рублей за 2016 г., а также суммы судебных издержек в размере 6 507 тыс. рублей за 2013-2014 гг., 6 664 тыс. рублей за 2015-2016 гг. Данная задолженность может быть предъявлена к погашению в случае согласия Общества с присужденной суммой возмещения убытков. В настоящее время Общество продолжает быть вовлечено в судебные разбирательства в отношении данной задолженности с целью получения возмещения убытков на большую сумму, чем признано судом в последних инстанциях.
- ✓ По состоянию на 31.12.2018 в составе краткосрочной дебиторской задолженности числятся векселя ПАО Банк «ФК «Открытие» на сумму 303 637 тыс. рублей со сроком погашения 31.12.2019.

Краткосрочная дебиторская задолженность также содержит сальдо операций с дочерними и зависимыми обществами, информация по которым раскрывается в разделе 15 «Связанные стороны» данных Пояснений.

Расшифровка краткосрочной и долгосрочной дебиторской задолженности представлена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Расшифровка дебиторской задолженности по группам дебиторов представлена в таблице ниже (тыс. рублей):

Наименование	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Покупатели и заказчики в т. ч.:			
Население	477 321	504 547	521 088
Юридические лица	537 751	572 326	703 710
Авансы выданные в т. ч.:			
Юридические лица	91 862	107 533	280 965
Налоги и сборы, социальное страхование и обеспечение в т. ч.:			
Переплата по налогу на прибыль	13 349	55 025	23 868
Дебиторская задолженность по прочим налогам и сборам, социальному страхованию и обеспечению	16 094	8 136	34 381
Прочие дебиторы в т. ч.:			
Министерство финансов Забайкальского края	626 346	340 330	-
Векселя ПАО Банка «ФК «Открытие»	303 637	303 637	888 335
ОАО «Читаэнергообл»	-	8 116	67 594
Векселя «Ульяновск-Энерго»	5 243	7 023	8 924

Детальный анализ краткосрочной дебиторской задолженности по срокам просроченной оплаты представлен в разделе 18.2 «Кредитный риск» настоящих Пояснений.

Дебиторская задолженность, списанная за счет резерва сомнительных долгов, включена в данные по графе «Выбыло» в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Соответствующая величина резерва, использованного для списания дебиторской задолженности, отражена по графе «Восстановление/использование резерва» в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности». Величина такого списания составила 53 982 тыс. рублей в 2018 г. (92 434 тыс. рублей – в 2017 г.).

6. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и эквивалентов денежных средств представлен ниже (тыс. рублей):

Наименование показателя	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Средства в кассе	1 345	1 612	1 073
Средства на расчетных счетах в т. ч.:	324 698	843 018	188 538
ПАО «Промсвязьбанк»	287 963	819 791	173 608
ПАО «Сбербанк России»	35 712	20 646	12 539
АО «Акционерный Банк «Россия»	459	2 397	2 016
Прочие банки	564	184	375
Итого денежные средства	326 043	844 630	189 611
Эквиваленты денежных средств	3 753	8 636	9 173
Итого денежные эквиваленты	3 753	8 636	9 173
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	329 796	853 266	198 784

По состоянию на отчетную дату у Общества отсутствуют денежные средства, недоступные для использования.

Величина денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объема операций деятельности Общества, показана в составе текущих операций.

Величина денежных потоков, связанных с расширением масштабов деятельности Общества, включена в состав инвестиционных операций.

В отчете о движении денежных средств за период по строкам 4119, 4129 и 4229 отражены следующие денежные потоки (тыс. рублей):

Наименование	2018	2017
По строке 4119 «Прочие поступления»	269 426	776 282
Погашение векселей Банка ПАО «ФК «Открытие»	-	575 000
Проценты, начисленные на остаток	18 840	13 422
Поступления от реализации металлолома	26 418	13 804
Погашение задолженности по договору цессии	8 513	63 528
Эффект от свернутого представления НДС	159 456	94 315
Пени, штрафы по договорам (от поставщиков)	1 025	401
Агентское вознаграждение	-	488
Прочие поступления	55 174	15 324
По строке 4129 «Прочие платежи»	(123 097)	(126 791)
Переводы на благотворительные цели	(4 355)	(42 244)
Взыскание по исполнительным листам	(67 492)	(35 953)
Госпошлина, штрафы по хоз. договорам	(19 802)	(21 776)
Культурно-массовые мероприятия	(10 947)	(8 343)
Прочее	(20 501)	(18 475)
По строке 4229 «Прочие платежи по инвестиционной деятельности»	(143 638)	(171 293)
Эффект от свернутого представления НДС по операциям по инвестиционной деятельности	(143 638)	(171 293)

7. Капитал и резервы

Уставный капитал

За отчетный год изменений в уставном капитале Общества не происходило. По состоянию на 31.12.2018 уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из:

Состав уставного капитала	Общее количество, шт.	Номинальная стоимость, рублей	
		размещенных акций	акций, находящихся в собственности Общества
Обыкновенные акции	1 357 945 609 114	1 357 945 609,11	-
Итого	1 357 945 609 114	1 357 945 609,11	-

Номинальная стоимость акций Общества по состоянию на 31.12.2018, 31.12.2017 и 31.12.2016 составляла 0,001 рубль.

Резервный капитал

В соответствии с законодательством и уставом Общества создается резервный фонд в размере 5% от уставного капитала Общества. По итогам 2017 года Обществом была сформирована нераспределенная прибыль. По результатам проведения годового общего собрания акционеров 08.06.2018 принято решение о направлении части нераспределенной прибыли на увеличение резервного капитала в сумме 14 466 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2018 величина резервного фонда составляет 36 723 тыс. рублей или 2,7% от величины уставного капитала.

Добавочный капитал

В составе добавочного капитала по строке 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)» бухгалтерского баланса Общество учитывает эмиссионный доход от выпуска собственных обыкновенных акций в размере 3 731 271 тыс. рублей, относящийся к эмиссии, проведенной до 31.12.2011. В составе строки 1340 «Переоценка внеоборотных активов» Общество учитывает сумму прироста стоимости объектов основных средств в размере 1 208 662 тыс. рублей, определенную при переоценке в 2002 г. у компаний, присоединенных к Обществу в 2006 г. в результате реорганизации.

8. Кредиты и займы

По состоянию на 31 декабря 2018 года ссудная задолженность Общества составляет 2 657 754 тыс. рублей и состоит из кредитов на пополнение оборотных средств – 2 273 799 тыс. рублей (85,6%) и кредитов на инвестиционные цели – 383 955 тыс. рублей (14,4%).

На две предыдущие аналогичные отчетные даты ссудная задолженность составляла 3 300 000 тыс. рублей и 3 690 732 тыс. рублей (на 31.12.2016 и 31.12.2017 соответственно). В 2018 году займы Обществом не привлекались.

В 2018 году, с учетом использования кредитов в режиме возобновляемых кредитных линий, было привлечено кредитных ресурсов на сумму 3 520 714 тыс. рублей, погашено – 4 553 692 тыс. рублей (в 2017 году – 5 013 733 тыс. рублей и 4 623 000 тыс. рублей соответственно).

В 2018 году было заключено шесть новых договоров с общим кредитным лимитом – 3 970 000 тыс. рублей. Все кредитные договоры на финансирование операционной деятельности заключены в форме возобновляемых кредитных линий на срок от 1,5 до 3-х лет; инвестиционные – на срок 7 лет.

Во всех кредитных договорах зафиксирован максимально возможный размер процентной ставки. Уровень ее изменения привязан либо к ключевой ставке ЦБ, либо устанавливается в момент получения каждого транша в диапазоне, соответствующем условию кредитного договора. Проценты, начисленные и уплаченные в 2018 году, составили 234 945 тыс. рублей (в 2017 году – 343 610 тыс. рублей), из которых 21 284 тыс. рублей (в 2017 году – 3 021 тыс. рублей) были отнесены на стоимость инвестиционных активов (по кредитам, привлеченным на финансирование инвестпроектов).

Дополнительные затраты, связанные с получением кредитов (комиссия за открытие ссудного счета, за неиспользованный лимит, за досрочное погашение) за три последних отчетных года отсутствуют. Полученные кредитные средства использовались Обществом как на пополнение оборотных средств и финансирование текущей деятельности, так и на финансирование инвестиционной деятельности.

В бухгалтерской отчетности задолженность по кредитам отражена обособленно от задолженности по начисленным процентам, которые учитываются в составе прочей кредиторской задолженности. На конец отчетного года кредиторская задолженность по процентам отсутствует.

Расшифровка кредитных обязательств Общества представлена в таблице ниже (тыс. рублей):

Наименование банка-кредитора	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Долгосрочные кредиты	1 158 955	119 732	925 000
Кредиты с плавающей ставкой			
АО «Всероссийский Банк Развития Регионов»	867 040	92 040	-
ПАО «Промсвязьбанк»	291 915	-	925 000
АО «Солид Банк»	-	27 692	-
Краткосрочные кредиты	1 498 799	3 571 000	2 375 000
Кредиты с фиксированной ставкой			
АО «Всероссийский Банк Развития Регионов»	-	1 100 000	1 200 000
ПАО «Сбербанк России»	-	515 000	775 000
АО «Газпромбанк»	-	400 000	-
Кредиты с плавающей ставкой			
ПАО «Сбербанк России»	1 110 000	-	-
АО «АБ «Россия»	200 000	1 555 000	400 000
АО «Газпромбанк»	163 799	-	-
АО «Всероссийский Банк Развития Регионов»	25 000	-	-
ПАО «Промсвязьбанк»	-	1 000	-
Итого кредиты	2 657 754	3 690 732	3 300 000

Все кредитные договоры содержат ряд финансовых ковенантов и ограничительных условий, невыполнение Обществом которых позволяет Кредитору в одностороннем порядке изменить параметры кредитного договора, в том числе требовать досрочного погашения задолженности. В отчетном периоде нарушений исполнения обязательств по кредитным договорам не допускалось, не было получено официальных писем от кредитных организаций, свидетельствующих о нарушении ограничительных условий и намерении со стороны кредиторов досрочного истребования кредитов.

За отчетный год со стороны кредитных организаций не предъявлялось никаких претензий, связанных с некачественным обслуживанием долга, не начислялось штрафных санкций, связанных с нарушением обязательств по исполнению договорных условий, несвоевременной уплатой процентов или погашением основного долга.

Кредитная история Общества – положительная.

Все кредитные договоры номинированы в рублях, заключены по результатам проведенных конкурсных процедур и надлежащим образом одобрены органами управления Общества. Все кредитные договоры заключены без залоговых обязательств, имущественного обеспечения, гарантий или поручительств третьих лиц.

Информация о кредитных линиях и средствах овердрафта (тыс. рублей)

Наименование	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Совокупная величина кредитных линий, открытых в пользу Общества, в т. ч.	10 570 000	9 570 000	8 600 000
средства открытых кредитных линий, не использованные Обществом	6 592 246	5 879 268	5 300 000

Прочая информация по заемным средствам

Заемные средства, полученные на осуществление экологической деятельности и, соответственно, расходы по заемным средствам, включаемым в стоимость инвестиционных активов, связанных с экологической деятельностью, у Общества отсутствовали по состоянию на последние три отчетные даты.

9. Кредиторская задолженность

Расшифровка кредиторской задолженности по группам кредиторов представлена в таблице ниже (тыс. рублей):

Наименование	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Поставщики и подрядчики в т. ч.:			
Юридические лица	1 010 618	845 522	1 097 555
Задолженность перед государственными и внебюджетными фондами в т. ч.:			
Пенсионному фонду РФ	50 994	52 944	60 002
Фонду обязательного медицинского страхования	14 330	12 773	11 989
Авансы, полученные в т. ч.:			
Юридические лица	362 972	357 383	292 741

Информация о кредиторской задолженности приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Суммы поступившей и погашенной в одном отчетном периоде кредиторской задолженности отражены в разделе 5.3 табличных пояснений в развернутом виде.

10. Налоги

Краткосрочная задолженность по налогам и страховым взносам на 31 декабря включает (тыс. рублей):

Наименование	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Налог на добавленную стоимость	317 736	279 892	345 955
Взносы в фонды социального страхования и обеспечения	66 713	67 470	72 245
Налог на имущество и прочие налоги	31 698	33 458	10 858
Налог на доходы физических лиц	18 366	17 875	23 501
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	2 171	1 870	2 837
Прочие налоги	1 840	1 479	1 189
Налог на прибыль	16 340	-	-
Итого	454 864	402 044	456 585

Налог на прибыль организации

Информация о постоянных налоговых обязательствах/активах и отложенных налогах за 2018 год

Наименование показателей	Сумма до налога	Ставка налога	Сумма налога	Составляющая налога на прибыль
Бухгалтерская прибыль до налогообложения	262 513	20%	52 503	Условный расход по налогу на прибыль
Вычитаемые временные разницы	227 035	20%	45 407	Отложенные налоговые активы
- возникли разницы	377 307	20%	75 461	- созданы отложенные налоговые активы
- погашены разницы	(150 272)	20%	(30 055)	- погашены отложенные налоговые активы
Налогооблагаемые временные разницы	(620 790)	20%	(124 158)	Отложенные налоговые обязательства
- возникли разницы	(750 033)	20%	(150 007)	- созданы отложенные налоговые обязательства
- погашены разницы	129 243	20%	25 849	- погашены отложенные налоговые обязательства
Постоянные налогооблагаемые разницы	479 970	20%	95 994	Постоянное налоговое обязательство

Общество использовало накопленные налоговые убытки прошлых лет в зачет текущего налога за отчетный период, а также использовало налоговые убытки прошлых лет при подаче уточненных деклараций за прошлые налоговые периоды. В результате, сумма налога к уплате в бюджет за 2018 год составила 67 545 тыс. рублей.

Информация о постоянных налоговых обязательствах/активах и отложенных налогах за 2017 год

Наименование показателей	Сумма до налога	Ставка налога	Сумма налога	Составляющая налога на прибыль
Бухгалтерская прибыль до налогообложения	441 261	20%	88 252	Условный расход по налогу на прибыль
Вычитаемые временные разницы	(204 385)	20%	(40 877)	Отложенные налоговые активы
- возникли разницы	72 794	20%	14 559	- созданы отложенные налоговые активы
- погашены разницы	(277 179)	20%	(55 436)	- погашены отложенные налоговые активы
Налогооблагаемые временные разницы	(431 269)	20%	(86 254)	Отложенные налоговые обязательства
- возникли разницы	(524 884)	20%	(104 977)	- созданы отложенные налоговые обязательства
- погашены разницы	93 615	20%	18 723	- погашены отложенные налоговые обязательства
Постоянные налогооблагаемые разницы	354 900	20%	70 980	Постоянное налоговое обязательство

Отложенные налоговые активы и обязательства в 2018 и 2017 году определялись по действующей ставке налога на прибыль, равной 20%.

За отчетный период деятельность Общества по данным налогового учета была признана прибыльной. Начислен условный расход по налогу на прибыль, определенный исходя из бухгалтерской прибыли, в размере 52 503 тыс. рублей (в 2017 году условный расход по налогу на прибыль составил 88 252 тыс. рублей).

Налогооблагаемые временные разницы в 2018 году возникли и были списаны за счет различий в периоде отражения решения суда по межтарифной разнице, а так же различий в начислении амортизации в бухгалтерском и налоговом учете. В 2017 году налогооблагаемые временные разницы возникли и были списаны преимущественно, за счет различий в начислении амортизации в бухгалтерском и налоговом учете

Величина налогооблагаемой прибыли по данным налогового учета до переноса убытков прошлых лет в 2018 г. составила 420 682 тыс. рублей (в 2017 г. – 321 014 тыс. рублей), с учетом переноса убытка в 2018 г. – 337 727 тыс. рублей (в 2017 г. – 160 507 тыс. рублей).

11. Выручка от продаж

Выручка от продаж за минусом НДС и аналогичных обязательных платежей (тыс. рублей):

Наименование показателя	2018	2017
Выручка от реализации теплоэнергии	7 869 092	7 558 490
Выручка от реализации электроэнергетики и мощности	4 782 534	4 689 535
Выручка от технического присоединения потребителей к сетям	197 758	190 471
Прочая выручка	152 001	124 103
Итого	13 001 385	12 562 599

Информация по сегментам образования выручки приведена в разделе 16 «Информация по сегментам» данных Пояснений.

12. Расходы по обычным видам деятельности

Учет затрат на производство ведется по объектам учета затрат, к которым относятся: единица продукции или её вид, вид работ или услуг, которые могут быть измерены в количественном и стоимостном выражении, а также могут быть отделены от других таких же объектов и самостоятельно проданы или переданы.

При калькулировании себестоимости единицы продукции применяется способ суммирования затрат. Объектами калькулирования являются: на электростанциях и котельных – произведенная электрическая и тепловая энергия; в тепловых сетях – передача и распределение тепловой энергии.

Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются на счет 20 «Основное производство» и участвуют в формировании производственной себестоимости продукции.

Структура производственной себестоимости представлена в таблице ниже (тыс. рублей):

Наименование статьи	2018	2017
Топливо	4 517 050	4 280 987
Заработная плата	2 914 203	2 667 097
Энергия	1 159 499	1 198 494
Отчисления на социальные нужды	871 817	808 620

Наименование статьи	2018	2017
Амортизация	815 943	709 261
Сырье и материалы	717 834	633 378
Прочие операционные расходы	506 001	543 304
Услуги по ремонтам	391 931	392 533
Налоги	217 649	199 365
Расходы по аренде	163 444	157 390
Услуги ОАО «СО ЕЭС»	81 000	77 665
Горюче-смазочные материалы	83 794	73 424
Охрана	65 936	55 706
Юридические и консультационные услуги	8 207	44 339
Коммунальные услуги	35 279	25 101
Услуги автотранспорта	19 750	18 330
Расходы по сопровождению, организации и проведению собраний акционеров	10 179	15 762
Итого	12 579 516	11 900 756

Расходы по экологическим мероприятиям, отраженные в составе расходов по обычным видам деятельности, в отчетном периоде составили 112 868 тыс. рублей (в 2017 г. – 104 788 тыс. рублей), в том числе (тыс. рублей):

Наименование	2018	2017
Мероприятия по охране водных объектов	77 057	52 778
Вывоз золошлаков	12 836	25 248
Ремонты золоулавливающего оборудования	13 173	17 521
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	6 609	6 653
Поддержание уровня озера Кенон	3 193	2 588
Итого	112 868	104 788

13. Прочие доходы и прочие расходы

Расшифровка статей прочих доходов и расходов представлена следующим образом (тыс. рублей):

Наименование показателя	2018	2017
Прочие доходы, в т. ч	589 175	706 783
Компенсация за разницу в тарифах (бюджетное финансирование) (Примечание 5 данных Пояснений)	323 415	333 665
ТМЦ, оприходованные от списания, ликвидации ОС, НЗС и излишки, выявленные по результатам инвентаризации	61 705	15 374
Реализация материалов	49 857	21 076
Штрафы, пени полученные	49 136	35 926
Компенсация расходов, связанных с ростом цен на мазут и уголь (возмещение недополученных доходов в результате применения регулируемых тарифов)	32 340	-
Возврат госпошлины	20 406	20 578
Доходы от восстановления резервов	9 961	101 583
Доходы от сдачи в аренду	8 900	13 270
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном периоде	6 966	13 429
Списание кредиторской задолженности	1 705	6 655
Доходы от восстановления оценочного обязательства по рекультивации земель под золоотвалами	-	118 602
Иные доходы	24 784	26 625
Прочие расходы, в том числе	554 721	599 991
Расходы от создания прочих резервов	144 406	60 756
Создание резерва под сомнительную дебиторскую задолженность	99 959	117 129
Расходы от списания ОС и НЗС	54 033	1 862
Реализация материалов	36 385	13 766
Штрафы, пени, неустойки	34 293	47 092
Расходы по содержанию непрофильной сферы	28 714	-
Госпошлина, судебные издержки	28 614	36 401
Услуги банков	15 148	7 146
Культурно-массовые и спортивные мероприятия	14 117	14 854
Расходы по переоценке финансовых вложений	10 905	8 846
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	9 437	43 574
Материальная помощь и другие выплаты работникам	9 096	105 803
Невозмещаемый НДС	6 706	5 702
Расходы на благотворительность	4 784	4 674
Списание дебиторской задолженности	4 683	1 205
Материальная помощь пенсионерам	4 372	4 205
Расходы в связи с предоставлением имущества в аренду	1 444	4 121

Наименование показателя	2018	2017
Расходы в связи с участием в других организациях	618	543
Расходы на установку приборов учета	427	745
Спонсорская помощь	110	45 000
Консультационные и юридические услуги, связанные с ведением судебных разбирательств	-	2 786
Процентный расход в связи с сокращением периода дисконтирования оценочных обязательств	-	42 036
Иные расходы	46 470	31 745

14. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает прибыль отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Прибыль рассчитывается как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года (строка 2400 «Отчета о финансовых результатах»).

В 2018 году базовая прибыль на акцию составила 0,000064 рублей (в 2017 году – 0,000213 рублей).

Наименование показателя	2018	2017
Базовая прибыль за отчетный год тыс. рублей	86 642	289 324
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, акций	1 357 945 609 114	1 357 945 609 114
Базовая прибыль на акцию, рублей	0,000064	0,000213

Разводненная прибыль на акцию не рассчитывалась в связи с отсутствием факторов, дающих разводняющий эффект на показатель базовой прибыли на акцию.

15. Связанные стороны

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

Перечень связанных сторон, определенных Обществом на 2018 год, включает дочерние общества, акционеров и основной управленческий персонал – членов Совета директоров и членов Правления Общества.

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№	Полное наименование юридического лица	Характер отношений с ПАО «ТГК-14»
Дочерние хозяйственные общества		
1	АО «Спецавтохозяйство»	Обществу принадлежит 100% уставного капитала компании
2	ООО «ЕИРЦ»	Обществу принадлежит 100% уставного капитала компании
Другие связанные стороны		
3	ОАО «РЖД», его филиалы и дочерние общества	ОАО «РЖД» владеет 51% уставного капитала ООО «Энергопромсбыт»
4	ЗАО «Национальный капитал»	Владеет 24,5% уставного капитала ООО «Энергопромсбыт»
5	ООО «Трансфинкапитал»	Владеет 24,5% уставного капитала ООО «Энергопромсбыт»

Продажи связанным сторонам

Выручка Общества от продаж готовой продукции и оказания услуг связанным сторонам представлена в нижеследующей таблице (тыс. рублей с НДС):

Наименование связанной стороны	2018	2017
Дочерние общества		
АО «Спецавтохозяйство»	2 094	905
ООО «ЕИРЦ»	264	437
Другие связанные стороны		
Реализация теплоэнергии ОАО «РЖД», его филиалам и дочерним обществам, в т. ч.:		
ОАО «РЖД»	358 869	300 810
Улан-Удэнский ЛВРЗ – филиал ОАО «Желдорремаш»	94 714	82 679
Улан-Удэнская дистанция гражданских сооружений Восточно-Сибирской дирекции инфраструктуры – СП ВСЖД	186 378	176 901
НУЗ «Дорожная клиническая больница на ст. Чита-2 ОАО «РЖД»	24 734	22 997
НУЗ «Отделенческая клиническая больница на ст. Улан-Удэ ОАО «РЖД»	18 428	3 406
Прочие филиалы и дочерние общества ОАО «РЖД»	12 960	3 007
	21 655	11 820

Наименование связанной стороны	2018	2017
Реализация химически очищенной воды и конденсата ОАО «РЖД», его филиалам и дочерним	24 798	17 492
Улан-Удэнский ЛВРЗ – филиал ОАО «Желдорремаш»	24 798	15 632
Прочие филиалы и дочерние общества ОАО «РЖД»	-	1 860
Итого реализация связанным сторонам	386 025	319 644

В 2018 и 2017 гг. реализация электрической и тепловой энергии осуществлялась Обществом по утвержденным тарифам ФСТ и РСТ соответственно. Прочая реализация товаров, работ и услуг осуществлялась по рыночным ценам, кроме услуг технического присоединения, тарифы на которые регулируются местными органами самоуправления.

Закупки у связанных сторон

Стоимость приобретенных товаров, продукции, работ, услуг, оказанных связанными сторонами, составила (тыс. рублей):

Наименование связанной стороны (вид закупок)	2018	2017
Дочерние общества		
АО «Спецавтохозяйство» (транспортные услуги)	28 248	36 522
АО «Спецавтохозяйство» (подрядные работы)	261 423	270 519
АО «Спецавтохозяйство»	22 380	24 203
ООО «ЕИРЦ»	7 874	7 406
Другие связанные стороны		
Транспортные услуги ОАО «РЖД», его филиалов и дочерних обществ	17 994	16 616
Прочие	4 132	3 673
Итого закупки у связанных сторон	342 051	358 939

Операции с вышеперечисленными связанными сторонами проводились на обычных коммерческих условиях.

Состояние расчетов со связанными сторонами (тыс. рублей с НДС):

Наименование связанной стороны (вид закупок)	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Дебиторская задолженность			
Дочерние общества	33 081	34 411	22 124
АО «Спецавтохозяйство»	12 460	13 701	7 314
ООО «ЕИРЦ»	20 621	20 710	14 810
Дебиторская задолженность ОАО «РЖД», его филиалов и дочерних обществ	9 115	16 540	24 117
Улан-Удэнский ЛВРЗ-филиал ОАО «Желдорремаш»	372	4 885	9 227
ОАО «РЖД», прочие филиалы и дочерние общества	8 743	11 655	14 890
Итого дебиторская задолженность по связанным сторонам	42 196	50 951	46 241
Кредиторская задолженность			
Дочерние общества	21 959	15 696	6 455
АО «Спецавтохозяйство»	21 175	14 986	5 708
ООО «ЕИРЦ»	784	710	747
Кредиторская задолженность ОАО «РЖД», его филиалов и дочерних обществ	7 995	18 329	21 318
Итого кредиторская задолженность по связанным сторонам	29 954	34 024	27 773

Денежные потоки со связанными сторонами (тыс. рублей)

Наименование связанной стороны	2018	2017
ДЕНЕЖНЫЕ ПОТОКИ ОТ ТЕКУЩИХ ОПЕРАЦИЙ		
Поступило денежных средств, в том числе		
от продажи теплоэнергии ОАО «РЖД», его филиалов и дочерних обществ	391 764	307 597
Улан-Удэнский ЛВРЗ – филиал ОАО «Желдорремаш»	211 176	155 143
ОАО «РЖД», его филиалы и дочерние общества	180 588	152 454
прочие поступления		
Направлено денежных средств, в том числе		
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(401 356)	(368 166)
АО «Спецавтохозяйство»	(353 449)	(332 660)
ОАО «РЖД», его филиалы и дочерние общества	(47 907)	(35 507)
Прочие платежи	(9 135)	(7 437)
ООО «ЕИРЦ»	(9 135)	(7 437)
ДЕНЕЖНЫЕ ПОТОКИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ОПЕРАЦИЙ		
Поступило денежных средств, в том числе		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	1 600	9 590

Наименование связанной стороны	2018	2017
ООО «ЕИРЦ»	1 600	9 590
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	-	855
ООО «ЕИРЦ»	-	855

Займы, выданные связанным сторонам, относятся к денежным потокам по инвестиционной деятельности.

Задолженность по займам, выданным связанным сторонам

Наименование	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Займы выданные – процентные	-	1 610	11 200
Дочернее общество – ООО «ЕИРЦ»	-	1 610	11 200
Итого займы, выданные связанным сторонам	-	1 610	11 200

Задолженность по займам на 31.12.2016 сформирована из нескольких траншей по долгосрочному займу, выданному дочернему предприятию ООО «ЕИРЦ» на срок до 31.12.2018. Договор займа предусматривал ежемесячное начисление и выплату процентов исходя из годовой ставки 12,88%. Данный заем был полностью погашен по состоянию на 31.12.2018.

Вознаграждения основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общество относит членов Совета директоров и Правления Общества. Их списки приведены в разделе «Общие сведения» пояснений.

Общая сумма краткосрочных вознаграждений (заработная плата, премии, льготы), начисленных основному управленческому персоналу составила в 2018 году 96 084 тыс. рублей, в 2017 году – 100 908 тыс. рублей.

Члены Правления в рамках существующего в Обществе коллективного соглашения также являются участниками долгосрочной программы негосударственного пенсионного страхования, в рамках которой Общество перечисляет средства в Негосударственный пенсионный фонд электроэнергетики (НПФЭ). Поскольку перечисление средств осуществляется без привязки к конкретному пенсионному счету сотрудника, достоверно оценить сумму таких отчислений в отношении членов Правления в 2018 г. не представляется возможным. Общая сумма отчислений в НПФЭ в 2018 году в отношении всех сотрудников Общества составила 13 843 тыс. рублей (в 2017 г. – 24 160 тыс. рублей).

16. Информация по сегментам

Общество осуществляет свою деятельность на территории двух субъектов РФ:

- ✓ Забайкальский край;
- ✓ Республика Бурятия.

Данная географическая сегментация берется руководством Общества за основу при проведении регулярного анализа и оценки деятельности Общества в целом. Учетная политика Общества также выделяет географию как основу для составления сегментной отчетности.

Наименование показателя	Забайкаль-ский край	Республика Бурятия	Итого по Обществу
За 2018 год			
Выручка сегмента	7 140 248	5 861 137	13 001 385
Затраты по сегментам	(7 382 971)	(5 163 081)	(12 546 052)
Прибыль/убыток сегмента	(242 723)	698 056	455 333
Доходы, не распределенные по сегментам	X	X	889 794
Расходы, не распределенные по сегментам	X	X	(1 082 614)
Амортизационные отчисления по ОС за год	465 274	349 279	814 553
За 2017 год			
Выручка сегмента	6 923 470	5 639 129	12 562 599
Затраты по сегментам	(6 793 956)	(5 049 490)	(11 843 446)
Прибыль сегмента	129 514	589 639	719 153
Доходы, не распределенные по сегментам	X	X	680 982
Расходы, не распределенные по сегментам	X	X	(958 874)
Амортизационные отчисления по ОС за год	374 685	331 489	706 173

Выручка (доходы) сегментов формируются в результате операций с внешними покупателями. Операции с другими сегментами не осуществляются.

Результат сопоставления финансового результата по сегментам, показанного в графе «Итого по Обществу», строке «Прибыль (убыток) сегмента» и прибыли (убытка) до налогообложения Общества, приведенной по строке 2300 отчета о финансовых результатах, приведен ниже:

Наименование показателя	2018	2017
Прибыль сегментов	455 333	719 153
Управленческие расходы	(33 463)	(57 310)

Наименование показателя	2018	2017
Доходы от участия в других организациях	1 043	1 834
Проценты к получению	18 886	14 402
Проценты к уплате	(213 739)	(343 610)
Прочие доходы	869 865	664 746
Прочие расходы	(835 411)	(557 955)
Прибыль до налогообложения (строка 2300)	262 513	441 260

Распределение прочих доходов и расходов между сегментами не осуществлялось в виду нецелесообразности и отсутствия необходимой основы.

Наименование показателя	Забайкаль- ский край	Республика Бурятия	Итого по Обществу
На 31.12.2018			
Активы сегмента	5 261 835	5 931 772	11 193 607
Активы, не распределенные по сегментам	X	X	1 668 673
Активы – всего	X	X	12 862 280
Обязательства сегмента	1 185 131	918 680	2 103 811
Обязательства, не распределенные по сегментам	X	X	4 106 189
Обязательства – всего	X	X	6 210 000
На 31.12.2017			
Активы сегмента	5 393 736	5 785 492	11 179 228
Активы, не распределенные по сегментам	X	X	1 917 171
Активы – всего	X	X	13 096 399
Обязательства сегмента	1 063 157	854 436	1 917 593
Обязательства, не распределенные по сегментам	X	X	4 613 169
Обязательства – всего	X	X	6 530 762
На 31.12.2016			
Активы сегмента	5 240 087	5 890 014	11 130 101
Активы, не распределенные по сегментам	X	X	1 569 472
Активы – всего	X	X	12 699 573
Обязательства сегмента	1 146 494	1 120 835	2 267 329
Обязательства, не распределенные по сегментам	X	X	4 155 931
Обязательства – всего	X	X	6 423 260

Нераспределенные активы представляют собой активы, которые не могут быть прямо отнесены к определенному операционному сегменту, а также те активы, которые не находятся под контролем операционного сегмента для целей принятия управленческих решений. Данные активы включают в себя такие активы Общества, как денежные средства, финансовые вложения и отложенные налоговые активы, а также активы центрального аппарата управления Общества, контроль за которыми осуществляет руководство.

К обязательствам сегментов относятся все краткосрочные и долгосрочные обязательства, за исключением обязательств перед бюджетом по налогу на прибыль, обязательств по кредитам и займам, полученным на финансирование деятельности Общества в целом, а также отложенные налоговые обязательства и долгосрочные оценочные обязательства.

Принимая во внимание, что действующая в Обществе система бухгалтерского учета не позволяет произвести с достаточной надежностью разделение платежей поставщикам и подрядчикам, а также поступлений от покупателей и заказчиков в разрезе отчетных сегментов, Общество не раскрывает в соответствии с пунктом 25 ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» в бухгалтерской отчетности денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций в разрезе отчетных сегментов, определенных в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

17. Оценочные обязательства, условные активы и обязательства

Оценочные обязательства

В соответствии с учетной политикой Общество признает следующие оценочные обязательства:

- ✓ оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков (включая взносы в социальные фонды);
- ✓ оценочное обязательство по судебным процессам с высокой вероятностью негативного исхода, в которых Общество выступает ответчиком;
- ✓ оценочное обязательство по рекультивации земель, используемых под золоотвалами;
- ✓ обязательства по выплате вознаграждения по итогам года;
- ✓ обязательства по передаче объектов по договору аренды;
- ✓ прочие оценочные обязательства.

В соответствии с учетной политикой, величина оценочного обязательства по рекультивации земель под золоотвалами на каждую из отчетных дат определена путем дисконтирования прогнозируемой (с учетом индекса потребительских цен) стоимости объема работ, необходимых для осуществления рекультивации земель, по сроку исполнения оценочного обязательства в будущем.

В качестве коэффициента дисконтирования на каждую отчетную дату использовалась доходность российских суверенных облигаций ОФЗ со сроком погашения, максимально приближенным к дате исполнения основной части обязательств по рекультивации:

Наименование	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
Ставка дисконтирования	8,80%	8,28%	8,56%

В 2018 году было признано оценочное обязательство по рекультивации на сумму 56 115 тыс. рублей вследствие изменения параметров, используемых в расчетах (увеличение индекса инфляции), на 31.12.2018 по сравнению с 31.12.2017.

В 2017 году было восстановлено оценочное значение по рекультивации на сумму 118 602 тыс. рублей вследствие изменения оценочного значения (площадь участков, которым потребуется рекультивация) на 31.12.2017 по сравнению с 31.12.2016. Обществом была проведена тахеометрическая съемка, по материалам съемки были уточнены площади объектов рекультивации на Улан-Удэнской ТЭЦ-1 и ТЭЦ-2. В результате чего площадь объектов, подлежащих рекультивации снизилась на 64,81 Га.

В связи с окончанием в июле 2019 года срока действия договора аренды и переходом на концессию, по состоянию на 31.12.2018 был признан резерв в сумме 81 763 тыс. рублей (на 31.12.2017 сумма ранее созданного резерва составила 60 756 тыс. рублей) под расходы, которые Общество понесет в 2019 году. По договоренности с администрацией г. Читы на концессию передут объекты муниципальных котельных и «Тепловые сети».

По состоянию на 31.12.2018 был признан резерв в сумме 230 619 тыс. рублей по обязательствам по выплате вознаграждения работникам Общества по итогам года (на 31.12.2017 г. данный резерв не признавался).

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 «Оценочные обязательства» табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Суммы по графе 4 «Признано» включают величину признанных оценочных обязательств – 742 382 тыс. рублей (в 2017 г. – 469 806 тыс. рублей).

Условные обязательства

По состоянию на 31.12.2018, на 31.12.2017 и на 31.12.2016 Общество не выступало в качестве поручителя по обязательствам третьих лиц.

В 2018 году Общество в качестве истца и ответчика принимало участие в ряде судебных разбирательств, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности. По мнению руководства Общества, на 31.12.2018 не существует каких-либо текущих судебных разбирательств или исков, которые могут оказать существенное влияние на результаты деятельности или финансовое положение Общества, и в отношении которых не было признано оценочное обязательство.

С 2008 г. в Обществе действует программа негосударственного пенсионного обеспечения (НПО) работников, созданная в целях повышения социальной защищенности сотрудников Общества. Данная программа входит в перечень гарантий, полагающихся сотрудникам Общества в рамках существующего коллективного договора. Руководство Общества полагает, что данные обязательства по отчислениям в НПО могут составлять значительные суммы. Однако в связи с отсутствием в Федеральных стандартах бухгалтерского учета в РФ методики оценки подобного рода обязательств, Общество не отражает их в своей бухгалтерской отчетности.

В финансовой отчетности по МСФО по состоянию на 31.12.2017 сумма таких обязательств составляла 252 858 тыс. рублей. Руководство не ожидает существенного увеличения сумм таких обязательств по состоянию на 31.12.2018 в сравнении с аналогичными данными за 2017 год.

Налогообложение

Налоговое законодательство Российской Федерации, действующее или вступившее в силу на конец отчетного периода, допускает возможность разных трактовок отдельных фактов хозяйственной жизни Общества. В связи с этим позиция руководства в отношении налогов и документы, обосновывающие эту позицию, могут быть оспорены налоговыми органами. Налоговый контроль в Российской Федерации ужесточается, вследствие чего повышается риск проверки налоговыми органами влияния на налогооблагаемую базу операций, не имеющих четкой финансово-хозяйственной цели или операций с контрагентами, не соблюдающими требования налогового законодательства. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года, предшествующих году, в котором вынесено решение о проведении проверки. При определенных обстоятельствах могут быть проверены и более ранние периоды.

Российское законодательство о трансфертном ценообразовании, в целом, соответствует международным принципам трансфертного ценообразования, разработанным Организацией экономического сотрудничества и развития (ОЭСР), с определенными особенностями. Законодательство о трансфертном ценообразовании предусматривает возможность доначисления налоговых обязательств по контролируемым сделкам (сделкам с взаимозависимыми лицами и определенным видам сделок с независимыми лицами), если цена сделки не соответствует рыночной. Руководство внедрило систему внутреннего контроля в целях выполнения требований действующего законодательства о трансфертном ценообразовании.

Налоговые обязательства, возникающие в результате совершения контролируемых сделок, определяются на основе фактических цен таких сделок. Существует вероятность того, что по мере дальнейшего развития практики применения правил трансфертного ценообразования эти цены могут быть оспорены. Влияние такого развития событий не может быть оценено с достаточной степенью надежности, однако может быть значительным с точки зрения финансового положения и/или хозяйственной деятельности Общества.

Кроме того, по некоторым вопросам российское налоговое законодательство не содержит четкого руководства, Общество в отдельных случаях применяет такие интерпретации законодательства, которые приводят к снижению общей суммы налогов Общества.

Руководство в настоящее время считает, что его позиция в отношении налогов и примененные Обществом интерпретации законодательства могут быть подтверждены, однако, существует риск того, что Общество понесет дополнительные расходы, если позиция руководства в отношении налогов и примененные Обществом интерпретации законодательства будут оспорены налоговыми органами. Влияние такого развития событий не может быть оценено с достаточной степенью надежности, однако может быть значительным с точки зрения финансового положения и результатов деятельности Общества.

18. Управление финансовыми рисками

Финансовый риск включает рыночный риск (валютный риск, риск изменения процентной ставки и прочих ценовой риск), кредитный риск и риск ликвидности. Главной целью управления финансовыми рисками является определение лимитов риска и дальнейшее обеспечение соблюдения установленных лимитов.

18.1. Рыночный риск

Общество подвержено воздействию следующих рыночных рисков: изменению процентных ставок по полученным кредитам и займам выданным, а также колебаниям курсовой стоимости акций ПАО «РусГидро», учитываемых в составе долгосрочных финансовых вложений. Рыночные риски, связанные с колебаниями курсов иностранных валют, не могут повлиять на деятельность Общества, поскольку все операции Общество проводит в рублях.

Влияние рыночного риска, представленное ниже, основано на изменении одного фактора при том, что все остальные переменные характеристики остаются неизменными. На практике такое едва ли возможно и изменения нескольких факторов могут коррелировать напрямую, например, изменение процентной ставки и биржевых котировок акций.

Риск изменения процентной ставки

Общество подвержено риску, связанному с влиянием колебаний рыночных процентных ставок на его финансовое положение и денежные потоки, что обусловлено наличием процентных обязательств в пассивах Общества.

В целях минимизации риска изменения процентных ставок Общество предпринимает следующие шаги:

- ✓ Диверсификация кредитного портфеля посредством привлечения кредитов по фиксированным процентным ставкам, на разные сроки, а также осуществление финансирования в разных кредитно-финансовых институтах;
- ✓ Мониторинг кредитного рынка с целью выявления наиболее благоприятных условий финансирования.

Если бы на 31.12.2018 процентные ставки по кредитам с фиксированными процентными ставками были на 1 % ниже (2017 г.: на 1% ниже), при том, что все другие переменные характеристики остались бы неизменными, прибыль до налогообложения за год была бы на 29 620 тыс. рублей (2017 г.: на 24 567 тыс. рублей) больше, в основном вследствие сокращения процентных расходов.

Прочий ценовой риск

Общество подвержено риску изменения цены акций ПАО «РусГидро». Если бы на 31.12.2018 цены на акции были на 10% (2017 г. – на 10%) ниже, при том, что все другие переменные остались бы неизменными, прибыль до налогообложения за год была бы на 2 195 тыс. рублей (2017 г. – 3 284 тыс. рублей) меньше.

18.2. Кредитный риск

Общество подвержено кредитному риску, а именно риску того, что контрагенты Общества не смогут исполнить свои обязательства перед Обществом. Подверженность кредитному риску возникает в результате продажи Обществом товаров, продукции, работ и услуг на условиях отсрочки платежа и совершения других сделок с контрагентами, в результате которых возникает дебиторская задолженность, а также в результате размещения средств Общества в финансовые вложения и на банковские счета, выдачи поручительств за третьих лиц.

Максимальный кредитный риск, возникающий у Общества по видам активов, отражен по балансовой стоимости активов в бухгалтерском балансе и включает следующее (тыс. рублей):

Наименование показателя	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Финансовые вложения	-	1 600	11 200
Займы выданные	-	1 600	11 200
Дебиторская задолженность (Торговая и прочая)	2 003 297	1 789 507	2 248 178
Денежные средства и денежные эквиваленты	329 796	853 266	198 784
Итого максимальный кредитный риск	2 333 093	2 644 373	2 458 162

В связи с отсутствием независимой оценки платежеспособности покупателей Общество оценивает платежеспособность заказчика на этапе заключения договора, принимая во внимание финансовое состояние и кредитную историю. Между тем, по договорам, в рамках которых Общество выступает гарантирующим поставщиком (мощности), процедура первичного анализа добросовестности заказчика не применяется ввиду наличия у Общества законодательных ограничений на отказ от сотрудничества.

Общество осуществляет мониторинг существующей задолженности на регулярной основе и предпринимает меры по сбору задолженности и уменьшению убытков.

Руководство Общества проводит анализ по срокам задержки платежей дебиторской задолженности по основной деятельности и отслеживает просроченные остатки дебиторской задолженности. Таким образом, Общество считает целесообразным предоставлять информацию по срокам задержки платежей и другую информацию по кредитному риску. В таблице ниже представлен анализ торговой и прочей дебиторской задолженности в разрезе интервалов, используемых руководством для целей анализа и начисления резерва по сомнительной задолженности (тыс. рублей):

Сроки	На 31.12.2018		На 31.12.2017		На 31.12.2016	
	Баланс до резерва	Резерв	Баланс до резерва	Резерв	Баланс до резерва	Резерв
Юридические лица						
Непросроченная и не обесцененная	1 393 793	-	1 215 013	-	1 651 961	-
Просроченная менее 45 дней	98 807	-	57 776	-	39 710	-
Просроченная от 46 - 90 дней	65 341	(32 670)	13 848	(6 923)	64 361	(32 181)
Свыше 90 дней	430 470	(430 470)	413 236	(413 236)	372 147	(372 147)
Физические лица						
Непросроченная и не обесцененная	349 141	-	205 848	-	184 640	-
Просроченная менее 135 дней	105 085	-	287 895	-	325 131	-
Просроченная от 136 - 180 дней	47 600	(23 800)	32 100	(16 050)	29 112	(14 556)
Свыше 180 дней	353 269	(353 269)	355 780	(355 780)	352 798	(352 798)
Итого	2 843 506	(840 209)	2 581 496	(791 989)	3 019 860	(771 682)

Сумма резерва под обесценение дебиторской задолженности определяется руководством Общества исходя из платежеспособности конкретных потребителей, тенденций и анализа прошлых платежей и ожидаемых в будущем потоков денежных средств, а также сроков получения судебных решений о взыскании просроченной задолженности.

Руководство Общества полагает, что вероятность своевременного погашения дебиторской задолженности подвержена влиянию экономических факторов, но при этом считает, что риск потерь, превышающих созданный резерв под обесценение дебиторской задолженности, является низким.

Денежные средства Общества размещены в кредитно-финансовых учреждениях, имеющих минимальный риск невыполнения обязательств на момент открытия счета. Несмотря на тот факт, что некоторые банки не имеют международного кредитного рейтинга, руководство Общества оценивает их как надежных контрагентов, занимающих стабильное положение на российском рынке.

Концентрация кредитного риска

Общество не подвержено концентрации кредитного риска, ни один из дебиторов Общества не превышает 10% величины чистых активов Общества, а расчетные счета размещены в различных кредитных учреждениях с высокими кредитными рейтингами.

18.3. Риск ликвидности

Риск ликвидности – это риск того, что организация столкнется с трудностями при исполнении обязательств. Общество подвержено риску в связи с ежедневной необходимостью использования имеющихся денежных средств. Руководство Общества ежемесячно контролирует прогнозы движения денежных средств Общества.

Общество старается поддерживать устойчивую базу финансирования, состоящую преимущественно из заемных средств и кредиторской задолженности. Общество инвестирует средства в диверсифицированные портфели ликвидных активов для того, чтобы иметь возможность быстро и без затруднений выполнить непредвиденные требования по ликвидности. Портфель ликвидности Общества включает денежные средства и денежные эквиваленты, а также дебиторскую задолженность и акции «РусГидро», которые могут быть оперативно реализованы в денежной форме в целях удовлетворения непредвиденных потребностей в ликвидности.

Казначейство Общества контролирует ежедневную и ежемесячную позицию по ликвидности в целях прогнозирования и оперативного предотвращения кассовых разрывов.

Приведенная ниже таблица показывает распределение обязательств по состоянию на 31.12.2018 по срокам, оставшимся до погашения, указанным в заключенных Обществом договорах. Суммы, раскрытые в таблице сроков погашения, представляют денежные потоки, включая общую сумму обязательств по полученным кредитам и займам и относящихся к ним суммам начисленных на отчетную дату процентов.

В тех случаях, когда сумма к выплате не является фиксированной, сумма в таблице определяется исходя из условий, существующих на отчетную дату.

В случае, если в рамках существующих договорных отношений по состоянию на отчетную дату имелись нарушения, позволяющие кредитору требовать досрочный возврат суммы задолженности, такие обязательства включены в категорию обязательств до востребования.

В таблице ниже представлен анализ обязательств Общества по срокам погашения по состоянию на 31.12.2018 (тыс. рублей):

Наименование	До востребования и в срок менее 3 месяцев	От 3 до 6 месяцев	От 6 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
Долгосрочные и краткосрочные заемные средства	310 000	763 799	425 000	1 158 955	2 657 754
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	982 390	28 180	-	48	1 010 618
Прочая кредиторская задолженность (включая задолженность по налогам)	482 563	-	-	1 299	483 862
Кредиторская задолженность перед персоналом организации	136 882	-	-	22	136 904
Итого	1 911 835	791 979	425 000	1 160 324	4 289 138

В таблице ниже представлен анализ обязательств Общества по срокам погашения по состоянию на 31.12.2017 (тыс. рублей):

Наименование	До востребования и в срок менее 3 месяцев	От 3 до 6 месяцев	От 6 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
Долгосрочные и краткосрочные заемные средства	866 000	1 020 000	1 685 000	119 732	3 690 732
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	844 599	386	83	454	845 522
Прочая кредиторская задолженность (включая задолженность по налогам)	416 210	1 700	7 221	5 312	430 443
Кредиторская задолженность перед персоналом организации	128 583	-	-	-	128 583
Итого	2 255 392	1 022 086	1 692 304	125 498	5 095 280

В таблице ниже представлен анализ обязательств Общества по срокам погашения по состоянию на 31.12.2016 (тыс. рублей):

Наименование	До востребования и в срок менее 3 месяцев	От 3 до 6 месяцев	От 6 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
Долгосрочные и краткосрочные заемные средства	300 000	1 205 000	870 000	925 000	3 300 000
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	1 029 952	1 381	66 076	146	1 097 555
Прочая кредиторская задолженность (включая задолженность по налогам)	485 244	75	2 290	19	487 628
Кредиторская задолженность перед персоналом организации	138 684	-	-	8	138 692
Итого	1 953 880	1 206 456	938 366	925 173	5 023 875

19. Принцип непрерывности деятельности

Руководство подготовило настоящую бухгалтерскую отчетность на основе принципа непрерывности деятельности. Данное суждение руководства основывается на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планов, прибыльности операций и доступа Общества к финансовым ресурсам.

По состоянию на 31.12.2018 текущие обязательства Общества превышали текущие активы на величину 731 869 тыс. рублей (на 31.12.2017 – на 1 936 036 тыс. рублей, на 31.12.2016 – на 1 206 694 тыс. рублей).

Руководство Общества рассматривает возможность предпринять следующие шаги для восполнения образовавшегося дефицита ликвидности:

- ✓ Реализация программы повышения операционной эффективности, включающей индексацию тарифов на оказываемые Обществом услуги и сокращение затрат, для целей сохранения тенденции двух последних отчетных периодов по стабилизации профицита денежного потока от операционной деятельности;

- ✓ Рефинансирование имеющегося кредитного портфеля, в том числе с привлечением государственных и муниципальных гарантий, а также финансовой поддержки со стороны акционеров Общества;
- ✓ Использование невыбранного остатка по кредитным линиям в сумме 6 592 246 тыс. рублей (Примечание 8);

В целом Общество является ключевым объектом обеспечения жизнедеятельности Забайкальского края и Республики Бурятия, единственным крупным производителем электрической и тепловой энергии в регионах присутствия, что является дополнительным подтверждением способности Общества непрерывно продолжать свою деятельность после отчетной даты.

20. События после отчетной даты

После отчетной даты не произошло существенных событий, требующих раскрытия в данной бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор ПАО «ТГК-14»



А. А. Лизунов

Главный бухгалтер ПАО «ТГК-14»

В. И. Шобанова

14 февраля 2019 г.